



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 994 487 345  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: MØLLEBYEN CAFE DRIFT AS  
Forretningsadresse: Fossen 20  
1530 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: Kjetil Zazzera  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 02.09.2021

### 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, 12.07.2022



### Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		8 224 430	8 838 555
Offentlig tilskudd	9	504 426	
Annen driftsinntekt		340 176	241 100
<b>Sum inntekter</b>		<b>9 069 032</b>	<b>9 079 654</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		3 024 068	2 969 318
Lønnskostnad	1	3 787 882	3 821 193
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	34 758	37 235
Annen driftskostnad	1	2 293 986	2 220 985
<b>Sum kostnader</b>		<b>9 140 693</b>	<b>9 048 731</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-71 661</b>	<b>30 923</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		1 059	2 388
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>1 059</b>	<b>2 388</b>
Annen rentekostnad		31 116	15 875
Annen finanskostnad		40	
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>31 156</b>	<b>15 875</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-30 097</b>	<b>-13 487</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>-101 758</b>	<b>17 436</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	5	-20 757	5 603
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-81 002</b>	<b>11 833</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>-81 002</b>	<b>11 833</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>-81 002</b>	<b>11 833</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>-81 002</b>	<b>11 833</b>



## Resultatregnskap

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Avsatt til annen egenkapital			11 833
Overført fra annen egenkapital		-81 002	
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>	<b>6</b>	<b>-81 002</b>	<b>11 833</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Utsatt skattefordel	5	14 422	4 981
<b>Sum immaterielle eiendeler</b>		<b>14 422</b>	<b>4 981</b>
<b>Varige driftsmidler</b>			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	8		
Maskiner og anlegg	8		
Skip og flytende installasjoner	8		
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	4, 8	142 399	135 984
<b>Sum varige driftsmidler</b>	4	<b>142 399</b>	<b>135 984</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>156 821</b>	<b>140 965</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
Lager av varer og annen beholdning	8	146 464	236 440
<b>Sum varer</b>		<b>146 464</b>	<b>236 440</b>
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		34 409	85 585
Andre kortsiktige fordringer		209 917	158 488
<b>Sum fordringer</b>		<b>244 326</b>	<b>244 073</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	2	1 186 493	1 641 543
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>1 186 493</b>	<b>1 641 543</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>1 577 282</b>	<b>2 122 056</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>1 734 103</b>	<b>2 263 021</b>

## BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	3, 6	100 000	100 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>100 000</b>	<b>100 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	6	66 652	147 654
Udisponert resultat			
Udekket tap	6		
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>66 652</b>	<b>147 654</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>166 652</b>	<b>247 654</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	8	449 183	488 012
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>449 183</b>	<b>488 012</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>449 183</b>	<b>488 012</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	8		
Leverandørgjeld		103 032	211 141
Betalbar skatt	5		4 492
Skyldig offentlige avgifter		322 017	457 888
Annen kortsiktig gjeld		693 219	853 834
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>1 118 268</b>	<b>1 527 356</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>1 567 451</b>	<b>2 015 368</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>1 734 103</b>	<b>2 263 021</b>



## Brønnøysundregistrene

### ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 728904

#### Enheten

Organisasjonsnummer: 994 487 345  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: MØLLEBYEN CAFE DRIFT AS  
Forretningsadresse: Fossen 20  
1530 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: Kjetil Zazzera  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 02.09.2021

#### 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, 22.09.2021



Organisasjonsnr: 994 487 345  
MØLLEBYEN CAFE DRIFT AS

## RESULTATREGNSKAP

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		8 224 430	8 838 555
Offentlig tilskudd	9	504 426	
Annen driftsinntekt		340 176	241 100
<b>Sum inntekter</b>		<b>9 069 032</b>	<b>9 079 654</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		3 024 068	2 969 318
Lønnskostnad	1	3 787 882	3 821 193
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	34 758	37 235
Annen driftskostnad	1	2 293 986	2 220 985
<b>Sum kostnader</b>		<b>9 140 693</b>	<b>9 048 731</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-71 661</b>	<b>30 923</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		1 059	2 388
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>1 059</b>	<b>2 388</b>
Annen rentekostnad		31 116	15 875
Annen finanskostnad		40	
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>31 156</b>	<b>15 875</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-30 097</b>	<b>-13 487</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>			
Skattekostnad på ordinært resultat	5	-101 758	17 436
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-20 757</b>	<b>5 603</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>-81 002</b>	<b>11 833</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>-81 002</b>	<b>11 833</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>-81 002</b>	<b>11 833</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Avsatt til annen egenkapital			11 833
Overført fra annen egenkapital		-81 002	



Sum overføringer og disponeringer	6	-81 002	11 833
--------------------------------------	---	---------	--------



Organisasjonsnr: 994 487 345  
MØLLEBYEN CAFE DRIFT AS

## BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Utsatt skattefordel	5	14 422	4 981
<b>Sum immaterielle eiendeler</b>		<b>14 422</b>	<b>4 981</b>
<b>Varige driftsmidler</b>			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	8		
Maskiner og anlegg	8		
Skip og flytende installasjoner	8		
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr	4, 8	142 399	135 984
<b>Sum varige driftsmidler</b>	<b>4</b>	<b>142 399</b>	<b>135 984</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>156 821</b>	<b>140 965</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
Lager av varer og annen beholdning	8	146 464	236 440
<b>Sum varer</b>		<b>146 464</b>	<b>236 440</b>
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		34 409	85 585
Andre kortsiktige fordringer		209 917	158 488
<b>Sum fordringer</b>		<b>244 326</b>	<b>244 073</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter o. l.	2	1 186 493	1 641 543
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>1 186 493</b>	<b>1 641 543</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>1 577 282</b>	<b>2 122 056</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>1 734 103</b>	<b>2 263 021</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	3, 6	100 000	100 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>100 000</b>	<b>100 000</b>



<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	6	66 652	147 654
Udisponert resultat			
Udekket tap	6		
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>66 652</b>	<b>147 654</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>166 652</b>	<b>247 654</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	8	449 183	488 012
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>449 183</b>	<b>488 012</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>449 183</b>	<b>488 012</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	8		
Leverandørgjeld		103 032	211 141
Betalbar skatt	5		4 492
Skyldig offentlige avgifter		322 017	457 888
Annen kortsiktig gjeld		693 219	853 834
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>1 118 268</b>	<b>1 527 356</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>1 567 451</b>	<b>2 015 368</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>1 734 103</b>	<b>2 263 021</b>



Organisasjonsnr: 994 487 345  
MØLLEBYEN CAFE DRIFT AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note  
1

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:  
13.00



## Årsregnskap 2020 Møllebyen Cafe Drift AS



## Resultatregnskap Møllebyen Cafe Drift AS

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2020	2019
Salgsinntekt		8 224 430	8 838 555
Offentlig tilskudd	9	504 426	0
Annen driftsinntekt		340 176	241 100
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>9 069 032</b>	<b>9 079 654</b>
Varekostnad		3 024 068	2 969 318
Lønnskostnad	1	3 787 882	3 821 193
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	34 758	37 235
Annen driftskostnad	1	2 293 986	2 220 985
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>9 140 693</b>	<b>9 048 731</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-71 661</b>	<b>30 923</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		1 059	2 388
Annen rentekostnad		31 116	15 875
Annen finanskostnad		40	0
<b>Resultat av finansposter</b>		<b>-30 097</b>	<b>-13 487</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>-101 758</b>	<b>17 436</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	5	-20 757	5 603
<b>Årsresultat</b>		<b>-81 002</b>	<b>11 833</b>
<b>Overføringer</b>			
Avsatt til annen egenkapital		0	11 833
Overført fra annen egenkapital		81 002	0
<b>Sum overføringer</b>	<b>6</b>	<b>-81 002</b>	<b>11 833</b>



### Balanse

#### Møllebyen Cafe Drift AS

Eiendeler	Note	2020	2019
<b>Anleggsmidler</b>			
<i>Immaterielle eiendeler</i>			
Utsatt skattefordel	5	14 422	4 981
<b>Sum immaterielle eiendeler</b>		<b>14 422</b>	<b>4 981</b>
<i>Varige driftsmidler</i>			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	4, 8	142 399	135 984
<b>Sum varige driftsmidler</b>	<b>4</b>	<b>142 399</b>	<b>135 984</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>156 821</b>	<b>140 965</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<i>Varer</i>			
Lager av varer og annen beholdning	8	146 464	236 440
<b>Sum varer</b>		<b>146 464</b>	<b>236 440</b>
<i>Fordringer</i>			
Kundefordringer		34 409	85 585
Andre kortsiktige fordringer		209 917	158 488
<b>Sum fordringer</b>		<b>244 326</b>	<b>244 073</b>
<i>Bankinnskudd, kontanter o.l</i>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	2	1 186 493	1 641 543
<b>Sum bankinnskudd, kontanter o.l</b>		<b>1 186 493</b>	<b>1 641 543</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>1 577 282</b>	<b>2 122 056</b>
<b>Sum eiendeler</b>		<b>1 734 103</b>	<b>2 263 021</b>



**Balanse**  
**Møllebyen Cafe Drift AS**

Egenkapital og gjeld	Note	2020	2019
<b>Egenkapital</b>			
<i>Innskutt egenkapital</i>			
Aksjekapital	3, 6	100 000	100 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>100 000</b>	<b>100 000</b>
<i>Opptjent egenkapital</i>			
Annen egenkapital	6	66 652	147 654
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>66 652</b>	<b>147 654</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>166 652</b>	<b>247 654</b>
<b>Gjeld</b>			
<i>Annen langsiktig gjeld</i>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	8	449 183	488 012
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>449 183</b>	<b>488 012</b>
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Leverandørgjeld		103 032	211 141
Betalbar skatt	5	0	4 492
Skyldig offentlige avgifter		322 017	457 888
Annen kortsiktig gjeld		693 219	853 834
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>1 118 268</b>	<b>1 527 356</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>1 567 451</b>	<b>2 015 368</b>
<b>Sum egenkapital og gjeld</b>		<b>1 734 103</b>	<b>2 263 021</b>

Sted, dato: \_\_\_\_\_, 02.09.2021  
Styret i Møllebyen Cafe Drift AS

\_\_\_\_\_  
Kjetil Zazzera  
styreleder/daglig leder

\_\_\_\_\_  
Daniel Morillo Mikkelsen  
styremedlem



## Noter til regnskapet 2020

### Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak.

### Bruk av estimater

Utarbeidelse av regnskap i samsvar med regnskapsloven krever bruk av estimater. Videre krever anvendelse av selskapets regnskapsprinsipper at ledelsen må utøve skjønn.

### Salgsinntekter

Inntekter ved salg av varer og tjenester vurderes til virkelig verdi av vederlaget, netto etter fradrag for merverdiavgift, returer, rabatter og andre avslag.

Salg av varer inntektsføres når risiko og kontroll i all hovedsak er overført kjøperen. Med risiko menes eiendelens gevinst og tapspotensiale mens kontroll defineres som beslutnings og råderett. Erfaringstall anvendes for å estimere og regnskapsføre avsetninger for kvantumsrabatter og retur på salgstidspunktet.

### Klassifisering og vurdering av balanseposter

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. 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 antatt virkelig verdi. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de skal tilbakebetales i løpet av ett år. For gjeld er analoge kriterier lagt til grunn. Første års avdrag på langsiktige fordringer og langsiktig gjeld klassifiseres likevel ikke som omløpsmiddel og kortsiktig gjeld. Enkelte poster er vurdert etter andre regler. Postene det gjelder vil være blant de postene som omhandles nedenfor.

### Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives lineært til restverdi over driftsmidlenes forventede utnyttbare levetid. Ved endring i avskrivningsplan fordeles virkningen over gjenværende avskrivningstid ("knekkpunktmetoden"). Vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende. Påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Skillet mellom vedlikehold og påkostning/forbedring regnes i forhold til driftsmidlets stand ved kjøp av driftsmidlet.

### Varer

Lager av innkjøpte varer er vurdert til det laveste av anskaffelseskost etter FIFO-prinsippet, og netto salgsverdi. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning vurderes til variabel tilvirkningskost.

### Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning for 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.

### Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt beregnes med 22 % på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt eventuelt 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.

Oppføring av utsatt skattefordel på netto skattereduserende forskjeller som ikke er utlignet og underskudd til fremføring, er begrunnet med antatt fremtidig inntjening. Utsatt skattefordel som kan balanseføres og utsatt skatt er oppført netto i balansen.



## Noter til regnskapet 2020

Note 1 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte mm

<u>Lønnskostnader</u>	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Lønninger	3 241 345	3 305 648
Arbeidsgiveravgift	477 126	462 105
Pensjonskostnader	79 706	38 834
Andre ytelser	-10 296	14 606
<b>Sum</b>	<b>3 787 882</b>	<b>3 821 193</b>

Gjennomsnittlig antall årsverk sysselsatt i regnskapsåret 13

<u>Ytelser til ledende personer</u>	<u>Daglig leder</u>	<u>Styret</u>
Lønn	548 290	0
Pensjonsutgifter	0	0
Styrehonorar	0	0
Annen godtgjørelse	4 392	0
<b>Sum</b>	<b>552 682</b>	<b>0</b>

Det er ikke gitt lån/sikkerhetsstillelse til daglig leder, styrets leder eller andre nærstående parter.

### OTP

Selskapet er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon. Selskapets pensjonsordninger tilfredsstiller kravene i denne lov.

### Revisor

Kostnadsført honorar til revisor for 2020 utgjør kr 50 079,- ekskl.mva.

Lovpålagt revisjon	33 079
Andre tjenester	17 000
<b>Sum honorar til revisor</b>	<b>50 079</b>

Note 2 Bankinnskudd

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Bundne skattetrekkmidler	141 122	101 705



## Noter til regnskapet 2020

### Note 3 Aksjonærer

Aksjekapitalen i Møllebyen Cafe Drift AS pr. 31.12 består av:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	100	1 000,0	100 000
Sum	100		100 000

### Eierstruktur

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Kjetil Zazzera	100	100,0	100,0

Aksjer og opsjoner eiet av medlemmer i styret og daglig leder:

Navn	Verv	Ordinære
Kjetil Zazzera	styreleder/daglig leder	100
<b>Totalt antall aksjer</b>		<b>100</b>

### Note 4 Anleggsmidler

	Driftsløsøre, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.20	294 790	294 790
+ Tilgang kjøpte driftsmidler	41 173	41 173
<b>= Anskaffelseskost 31.12.20</b>	<b>335 963</b>	<b>335 963</b>
Akkumulerte avskrivninger 31.12.20	193 563	193 563
<b>= Bokført verdi 31.12.20</b>	<b>142 399</b>	<b>142 399</b>
Årets ordinære avskrivninger	34 757	34 757
Økonomisk levetid	5 år	



## Noter til regnskapet 2020

### Note 5 Skatt

Årets skattekostnad	2020	2019
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	-11 316	4 492
Endring i utsatt skattefordel	-9 441	1 111
<b>Skattekostnad ordinært resultat</b>	<b>-20 757</b>	<b>5 603</b>
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	-101 758	17 436
Permanente forskjeller	7 411	8 028
Endring i midlertidige forskjeller	-11 079	-5 047
<b>Skattepliktig inntekt</b>	<b>-105 426</b>	<b>20 417</b>
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	4 492
Skatt på tilbakeført underskudd	-11 316	0
<b>Sum betalbar skatt i balansen</b>	<b>-11 316</b>	<b>4 492</b>

Negativ betalbar skatt gjelder adgangen til å tilbakeføre underskudd for 2020 mot skattepliktig overskudd i 2018 og 2019

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	-11 564	-20 443	-8 879
Avsetninger mv	0	-2 200	-2 200
<b>Sum</b>	<b>-11 564</b>	<b>-22 643</b>	<b>-11 079</b>
Akkumulert fremførbart underskudd	-53 991	0	53 991
<b>Grunnlag for utsatt skattefordel</b>	<b>-65 555</b>	<b>-22 643</b>	<b>42 912</b>
<b>Utsatt skattefordel (22 %)</b>	<b>-14 422</b>	<b>-4 981</b>	<b>9 441</b>

### Note 6 Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 01.01	100 000	147 654	247 654
Årets resultat		-81 002	-81 002
<b>Pr 31.12</b>	<b>100 000</b>	<b>66 652</b>	<b>166 652</b>



## Noter til regnskapet 2020

### Note 7 Hendelser etter balansedagen og fortsatt drift

Koronapandemien har hatt vesentlig negativ effekt på foretakets resultater og finansielle stilling.

Selskapet har i perioder i 2020 og i 2021 måtte holde stengt som følge av FHI's retningslinjer. Retningslinjene fra FHI har gitt selskapet utfordringer i forbindelse med behov for økt personal, samtidig som inntjeningsgrunnlaget har blitt begrenset. Selskapet har klart å tilpasse seg, og har fått ta del i flere støtteordninger for næringslivet.

Hendelsen anses ikke å ha skapt vesentlig usikkerhet om foretakets evne til fortsatt drift. Ved avleggelsen av regnskapet er driften tilbake for fullt etter en forholdsvis god sommer. Årsregnskapet er derfor avlagt under forutsetning om fortsatt drift.

### Note 8 Fordringer, gjeld, pantstillelser og garantier m.v

	2020	2019
Langsiktig gjeld med forfall senere enn fem år	255 038	267 407
<b>Gjeld som er sikret ved pant o.l.</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Gjeld til kredittinstitusjoner	449 183	488 012
<b>Sum</b>	<b>449 183</b>	<b>488 012</b>
<b>Balansført verdi av pantsatte eiendeler</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Driftsløsøre, inventar og utstyr	142 399	135 984
<b>Sum</b>	<b>142 399</b>	<b>135 984</b>

### Note 9 Offentlige tilskudd under koronapandemien

Foretaket har mottatt offentlige driftstilskudd som kompensasjon for tapte inntekter og/eller merkostnader under koronapandemien.

Offentlige driftstilskudd under koronapandemien regnskapsføres brutto som andre driftsinntekter i samme periode som inntektsreduksjonen eller merkostnaden som tilskuddet knytter seg til, forutsatt at det er sannsynlig at betingelsene for tilskuddet er eller vil bli oppfylt.

Følgende tilskudd er inntektsført i regnskapsåret:

Type tilskudd	Forvaltningsmyndighet	Varighet	Beløp
Tilskudd til foretak med stort omsetningsfall – kompensasjonsordning 1	Skatteetaten	Mars-august 2020	163 703
Tilskudd til foretak med stort omsetningsfall kompensasjonsordning 2	Brønnøysundregistrene	September-desember 2020	109 225
Kompensasjonsordning for serveringssteder med sjenkebevilling i Moss	Moss Kommune	Desember 2020	227 098
<b>Totalt</b>			<b>500 026</b>



BDO AS  
Bernt Ankers gate 17  
1534 Moss

## Uavhengig revisors beretning

Til generalforsamlingen i Møllebyen Cafe Drift AS

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

### Konklusjon

---

Vi har revidert årsregnskapet til Møllebyen Cafe Drift AS.

Årsregnskapet består av:

- Balanse per 31. desember 2020
- Resultatregnskap for 2020
- Noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening:

Er 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 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 International Standards on Auditing (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.

### Styret 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 internkontroll 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 avviklet.

### 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.



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

### Uttalelse om andre 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 bokføringsskikk i Norge.

BDO AS

Trine Gulestø  
statsautorisert revisor  
(elektronisk signert)

Penneo Dokumentnøkkel: EKGD2-OTOVD-XLTOE-SFYKX-GD5UW-QZW77



# PENNEO

Signaturene i dette dokumentet er juridisk bindende. Dokument signert med "Penneo™ - sikker digital signatur".  
De signerende parter sin identitet er registrert, og er listet nedenfor.

"Med min signatur bekrefter jeg alle datoer og innholdet i dette dokument."

## Trine Gulestø

Statsautorisert revisor

Serienummer: 9578-5990-4-2300465

IP: 79.129.xxx.xxx

2021-09-02 08:55:51Z



Penneo Dokumentnøkkel: EKG D2-0T0VD-XLT0E-SFYKX-GDSUW-QZW77

Dokumentet er signert digitalt, med **Penneo.com**. Alle digitale signatur-data i dokumentet er sikret og validert av den datamaskin-utregnede hash-verdien av det opprinnelige dokument. Dokumentet er låst og tids-stemplet med et sertifikat fra en betrodd tredjepart. All kryptografisk bevis er integrert i denne PDF, for fremtidig validering (hvis nødvendig).

### Hvordan bekrefter at dette dokumentet er originalen?

Dokumentet er beskyttet av ett Adobe CDS sertifikat. Når du åpner dokumentet i

Adobe Reader, skal du kunne se at dokumentet er sertifisert av **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>**. Dette garanterer at innholdet i dokumentet ikke har blitt endret.

Det er lett å kontrollere de kryptografiske beviser som er lokalisert inne i dokumentet, med Penneo validator - <https://penneo.com/validate>