



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 923 657 789
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: MAMOE AS
Forretningsadresse: Drammensveien 91
0271 OSLO

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: Stian Madsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 12.08.2021

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, 26.09.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		181 205	
Sum inntekter		181 205	
Kostnader			
Varekostnad		32 720	
Annen driftskostnad	4	326 950	5 702
Sum kostnader		359 670	5 702
Driftsresultat		-178 465	-5 702
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		19	6
Sum finansinntekter		19	6
Annen rentekostnad		159 615	
Sum finanskostnader		159 615	
Netto finans		-159 596	6
Ordinært resultat før skattekostnad	7	-338 061	-5 696
Ordinært resultat etter skattekostnad		-338 061	-5 696
Årsresultat		-338 061	-5 696
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	10	-338 061	-5 696
Sum overføringer og disponeringer		-338 061	-5 696



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	6, 11	17 492 485	
Sum varige driftsmidler		17 492 485	
Sum anleggsmidler		17 492 485	0
Omløpsmidler			
Varer			
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	9	58 520	24 304
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		58 520	24 304
Sum omløpsmidler		58 520	24 304
SUM EIENDELER		17 551 005	24 304
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (300 aksjer à kr 100,00)	5, 10	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital	10	-5 696	-5 696
Sum innskutt egenkapital		24 304	24 304
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	10	338 061	
Sum opptjent egenkapital		-338 061	
Sum egenkapital	10	-313 757	24 304



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	11	13 720 000	
Øvrig langsiktig gjeld	12	3 945 000	
Sum annen langsiktig gjeld		17 665 000	
Sum langsiktig gjeld		17 665 000	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		7 003	
Kortsiktig konserngjeld	13	192 759	
Sum kortsiktig gjeld		199 762	
Sum gjeld		17 864 762	0
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		17 551 005	24 304



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 804180

Enheten

Organisasjonsnummer: 923 657 789
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: MAMOE AS
Forretningsadresse: Drammensveien 91
0271 OSLO

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: Stian Madsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 12.08.2021

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, 25.09.2021

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: 923 657 789
MAMOE AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		181 205	
Sum inntekter		181 205	
Kostnader			
Varekostnad		32 720	
Annen driftskostnad	4	326 950	5 702
Sum kostnader		359 670	5 702
Driftsresultat		-178 465	-5 702
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		19	6
Sum finansinntekter		19	6
Annen rentekostnad		159 615	
Sum finanskostnader		159 615	
Netto finans		-159 596	6
Ordinært resultat før skattekostnad			
Ordinært resultat etter skattekostnad	7	-338 061	-5 696
Årsresultat		-338 061	-5 696
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	10	-338 061	-5 696
Sum overføringer og disponeringer		-338 061	-5 696



Organisasjonsnr: 923 657 789
MAMOE AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
--------------	------	------	------

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Tomter, bygninger og
annen fast eiendom

6, 11

17 492 485

Sum varige driftsmidler

17 492 485

Sum anleggsmidler

17 492 485

0

Omløpsmidler

Varer

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter
og lignende

9

58 520

24 304

Sum bankinnskudd,
kontanter og lignende

58 520

24 304

Sum omløpsmidler

58 520

24 304

SUM EIENDELER

17 551 005

24 304

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital (300 aksjer
à kr 100,00)

5, 10

30 000

30 000

Annen innskutt egenkapital

10

-5 696

-5 696

Sum innskutt egenkapital

24 304

24 304

Opptjent egenkapital

Udekket tap

10

338 061

Sum opptjent egenkapital

-338 061

Sum egenkapital

10

-313 757

24 304

Gjeld

Langsiktig gjeld

Annen langsiktig gjeld

Gjeld til

kredittinstitusjoner

11

13 720 000

Øvrig langsiktig gjeld

12

3 945 000

Sum annen langsiktig gjeld

17 665 000



Sum langsiktig gjeld		17 665 000	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		7 003	
Kortsiktig konserngjeld	13	192 759	
Sum kortsiktig gjeld		199 762	
Sum gjeld		17 864 762	0
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		17 551 005	24 304



Organisasjonsnr: 923 657 789
MAMOE AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper
Se filvedlegg.

Note
Er det usikkerhet om fortsatt drift?: Ja

Styret opplyser om at hele aksjekapitalen er tapt. Selskapet vil være avhengig av resultatforbedring framover eller tilførsel av ny kapital dersom fortsatt drift skal være forsvarlig. Det bekreftes at forutsetningen om fortsatt drift er tilstede.

Note
5

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære aksjer	300.00	100.00	30000.00

<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
Madsen og Moe Holding AS	198.00	66.00%	Ordinære aksjer
E. B. Aabys Rederi AS	102.00	34.00%	Ordinære aksjer

<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>
	300.00	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

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:

Nei

Oppfyller pensjonsordning lovkravene: Nei

Note

3

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei



Noter 2020

MAMOE 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.

Varebeholdninger

Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost etter FIFO- prinsippet og virkelig verdi. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til variabel tilvirkningskost. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans.

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.

Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

FIFO-metoden for tilordning av anskaffelseskost for ombyttbare finansielle eiendeler, laveste verdis prinsipp for markedsbaserte finansielle omløpsmidler, forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien, pensjonsforpliktelser knyttet til AFP-ordningen er ikke balanseført, leieavtaler er ikke balanseført, langsiktige tilvirkningskontrakter er inntektsført etter fullført kontrakt metoden, pengeposter i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt og kostmetoden er benyttet for investeringer i datterselskap/tilknyttet selskap. Egne utgifter til forskning og utvikling og til utvikling av rettigheter er kostnadsført.

Utbytte er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskap/tilknyttet selskap, dersom det er sannsynlig at beløpet vil mottas. Ved utbytte som overstiger andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og er fratrukket investeringens verdi i balansen.

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.



Note 1 - Obligatorisk tjenestepensjon

Virksomheten 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 - Aksjekapital og aksjonærer

Aksjeklasse	Antall aksjer	Pålydende	Bokført verdi
Ordinære aksjer	300	100,00	30 000,00
Sum	300		30 000,00

Aksjeeier	Antall aksjer	Eierandel	Aksjeklasse
Madsen og Moe Holding AS	198	66,00%	Ordinære aksjer
E. B. Aabys Rederi AS	102	34,00%	Ordinære aksjer
Totalt antall aksjer	300	100,00%	

Note 6 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

	Bygninger og annen fast eiendom
Anskaffelseskost 01.01.2020	
Tilgang i året	17 492 485
Avgang i året	0
Anskaffelseskost 31.12.2020	17 492 485
Balanseført verdi pr. 31.12.2020	17 492 485

Økonomisk levetid

Avskrivningsplan ikke avskrivbare

Note 7 - Skatt

	2020	2019
Ordinært resultat før skattekostnad	(338 061)	(5 696)
Årets skattegrunnlag	(338 061)	(5 696)
Skattekostnad i resultatregnskapet	0	0
Betalbar skatt i balansen	0	0



Note 8 - 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
Skattemessig fremførbart underskudd	(5 696)	(343 757)	338 061
Netto forskjeller	(5 696)	(343 757)	338 061
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	5 696	343 757	(338 061)
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 75 626

Note 9 - Bankinnskudd

Posten inneholder kun frie midler.

Note 10 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen innsk. EK	Udekket tap	Sum
Egenkapital 01.01.2020	30 000	(5 696)		24 304
Årets resultat			(338 061)	(338 061)
Egenkapital 31.12.2020	30 000	(5 696)	(338 061)	(313 757)

Note 11 - Pantstillelser og garantier

Spesifikasjon	2020	2019
Obligasjonslån		
Gjeld til kredittinstitusjoner	13 720 000	
Øvrig langsiktig gjeld (inkl. finansiell leasing)		
Sum	13 720 000	
Balanseført verdi av eiendeler pantsatt for egen gjeld	17 492 485	
Selskapets varer er stilt som sikkerhet for annet selskap i konsernet, begrenset oppad til		
Sum	17 492 485	

Note 12 - Øvrig langsiktig gjeld

Selskapet har en gjeld til E. B. AAbys Rederi AS på kr 3 945 000.

Note 13 - Kortsiktig konserngjeld

Selskapet har en gjeld på til sammen kr 146 950 til søsterselskapene Madsen og Moe AS og Madsen og Moe Prosjekt AS.