



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 912 349 578
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: MOTIVO AS
Forretningsadresse: Hagellia 6
5914 ISDALSTØ

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2019 - 31.12.2019

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: Leif-Martin Drange
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 01.05.2020

Grunnlag for avgivelse

År 2019: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2018: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2019

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, 25.08.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 042 356	3 683 644
Sum inntekter		1 042 356	3 683 644
Kostnader			
Varekostnad		215 990	264 523
Lønnskostnad	2	104 221	2 193 522
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	8	271 200	305 861
Annen driftskostnad	2	239 350	1 026 052
Sum kostnader		830 760	3 789 959
Driftsresultat		211 596	-106 316
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		44	526
Sum finansinntekter		44	526
Annen rentekostnad		136 000	82 807
Annen finanskostnad		3 400	
Sum finanskostnader		139 400	82 807
Netto finans		-139 356	-82 280
Ordinært resultat før skattekostnad		72 240	-188 596
Skattekostnad på ordinært resultat			
Ordinært resultat etter skattekostnad		72 240	-188 596
Årsresultat		72 240	-188 596
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		72 240	-188 596
Sum overføringer og disponeringer		72 240	-188 596



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	8,10	1 017 200	2 349 300
Sum varige driftsmidler		1 017 200	2 349 300
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i tilknyttet selskap	7		10 500
Andre fordringer		305 000	305 000
Sum finansielle anleggsmidler		305 000	315 500
Sum anleggsmidler		1 322 200	2 664 800
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	1	660 639	136 455
Andre fordringer	9		-4 733
Sum fordringer		660 639	131 721
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	1,5	5 762	23 416
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		5 762	23 416
Sum omløpsmidler		666 401	155 138
SUM EIENDELER		1 988 601	2 819 938

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Aksjekapital (80 aksjer à kr 375,00)	3	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	6	117 992	190 232
Sum opptjent egenkapital		-117 992	-190 232
Sum egenkapital	6,11	-87 992	-160 232
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	10	1 221 824	2 460 119
Sum annen langsiktig gjeld		1 221 824	2 460 119
Sum langsiktig gjeld		1 221 824	2 460 119
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		80 445	115 837
Betalbar skatt			
Skyldige offentlige avgifter	5	179 792	247 490
Annen kortsiktig gjeld		594 531	156 724
Sum kortsiktig gjeld		854 769	520 051
Sum gjeld		2 076 593	2 980 170
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 988 601	2 819 938



Årsregnskap for 2019

**MOTIVO AS
5914 ISDALSTØ**

Innhold

Resultatregnskap

Balanse

Noter

Utarbeidet av:

Hagel AS

Hagellia 6

5914 ISDALSTØ

Org.nr. 966126698

Utarbeidet med:
Total Årsoppgjør



Resultatregnskap for 2019
MOTIVO AS

	Note	2019	2018
Salgsinntekt		1 042 356	3 683 644
Sum driftsinntekter		1 042 356	3 683 644
Varekostnad		(215 990)	(264 523)
Lønnskostnad	2	(104 221)	(2 193 522)
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	8	(271 200)	(305 861)
Annen driftskostnad	2	(239 350)	(1 026 052)
Sum driftskostnader		(830 760)	(3 789 959)
Driftsresultat		211 596	(106 316)
Annen renteinntekt		44	526
Sum finansinntekter		44	526
Annen rentekostnad		(136 000)	(82 807)
Annen finanskostnad		(3 400)	0
Sum finanskostnader		(139 400)	(82 807)
Netto finans		(139 356)	(82 280)
Ordinært resultat før skattekostnad		72 240	(188 596)
Skattekostnad på ordinært resultat	4	0	0
Ordinært resultat		72 240	(188 596)
Årsresultat		72 240	(188 596)
Overføringer			
Udekket tap		72 240	(188 596)
Sum		72 240	(188 596)



Balanse pr. 31. desember 2019 MOTIVO AS

	Note	2019	2018
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Utsatt skattefordel	4	0	0
Sum immaterielle eiendeler		0	0
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	8,10	1 017 200	2 349 300
Sum varige driftsmidler		1 017 200	2 349 300
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i tilknyttet selskap	7	0	10 500
Andre fordringer		305 000	305 000
Sum finansielle anleggsmidler		305 000	315 500
Sum anleggsmidler		1 322 200	2 664 800
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer	1	660 639	136 455
Andre fordringer	9	0	(4 733)
Sum fordringer		660 639	131 721
Bankinnskudd, kontanter og lignende	1,5	5 762	23 416
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		5 762	23 416
Sum omløpsmidler		666 401	155 138
Sum eiendeler		1 988 601	2 819 938



Balanse pr. 31. desember 2019
MOTIVO AS

	Note	2019	2018
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (80 aksjer à kr 375,00)	3	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	6	(117 992)	(190 232)
Sum opptjent egenkapital		(117 992)	(190 232)
Sum egenkapital	6,11	(87 992)	(160 232)
Gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	10	1 221 824	2 460 119
Sum annen langsiktig gjeld		1 221 824	2 460 119
Sum langsiktig gjeld		1 221 824	2 460 119
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		80 445	115 837
Betalbar skatt	4	0	0
Skyldige offentlige avgifter	5	179 792	247 490
Annen kortsiktig gjeld		594 531	156 724
Sum kortsiktig gjeld		854 769	520 051
Sum gjeld		2 076 593	2 980 170
Sum egenkapital og gjeld		1 988 601	2 819 938

ISDALSTØ, 01.05.2020


Leif-Martin Dränge
Styrets leder / Daglig leder



MOTIVO AS

Noter til regnskapet 2019

Note 1 Regnskapsprinsipper

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

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 klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er tilsvarende 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 lån 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. Kortsiktig gjeld oppskrives ikke til virkelig verdi som følge av rentendring.

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 fordringer. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Bankinnskudd, kontanter o.l.

Bankinnskudd, kontanter ol. inkluderer kontanter, bankinnskudd og andre betalingsmidler med forfallsdato som er kortere enn tre måneder fra anskaffelse.

Inntekter

Ved varesalg:

Inntekt regnskapsføres når den er opptjent, altså når både risiko og kontroll i hovedsak er overført til kunden. Dette vil normalt være tilfellet når varen er levert til kunden. Inntektene regnskapsføres med verdien av vederlaget på transaksjonstidspunktet.

Ved tjenestesalg:

Inntekt regnskapsføres når den er opptjent, altså når krav på vederlag oppstår. Dette skjer når tjenesten ytes, i takt med at arbeidet utføres. Inntektene regnskapsføres med verdien av vederlaget på transaksjonstidspunktet

Kostnader

Kostnader regnskapsføres som hovedregel i samme periode som tilhørende inntekt. I de tilfeller det ikke er en klar sammenheng mellom utgifter og inntekter fastsettes fordelingen etter skjønnsmessige kriterier. Øvrige unntak fra sammenstillingsprinsippet er angitt der det er aktuelt.

Skatter

Skattekostnaden sammenstilles med regnskapsmessige resultat før skatt.

Skattekostnaden består av betalbar skatt (skatt på årets direkte skattepliktige inntekt) og endring i netto utsatt skatt. Skattekostnaden fordeles på ordinært resultat og resultat av ekstraordinære poster i henhold til skattegrunnlaget. Utsatt skatt og utsatt skattefordel er presentert netto i balansen. Nyttiggjørelsen av utsatt skattefordel må være sannsynlig for at den skal balanseføres.



MOTIVO AS

Noter til regnskapet 2019

Note 2 Lønnskostnad, antall ansatte, godtgjørelser

Lønnskostnader	2019	2018
Lønn og feriepenger	0	1 775 312
Arbeidsgiveravgift	67 381	351 762
Pensjonskostnader	36 287	60 842
Andre ytelser	553	5 606
SUM	104 221	2 193 522

Gjennomsnittlig antall ansatte: 0 1

Ytelser til ledende personer	Daglig leder
Lønn	136 800
Andre ytelser	441 590

Foretaket er ikke pliktig til å etablere tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon, av 21. desember 2005, men har opprettet tjenstepensjonsordning for ansatte.

Selskapet har valgt bort revisjon, og det er således ingen revisjonskostnader.

Note 3 Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Selskapets aksjekapital består av 80 aksjer pålydende kr. 375. Selskapet har en aksjeklasse og alle aksjene er likestilt.

Navn	Verv	Antall aksjer	Eierandel
Leif Martin Drange	Styreleder	80	100,0 %
		80	100,0 %

Note 4 Skattekostnad

	2019	2018
Årsresultat før skatt	72 240	-188 596
Permanente forskjeller:		
Ikke fradragsberettigede kostnader	3 393	-114
Midlertidige forskjeller:		
Omløpsmidler	-85 000	0
Driftsmidler	145 074	-225 171
Skattemessig fremførbart underskudd	-135 707	0
0	0	-188 710
Nominell skattesats	22 %	23 %
Betalbar inntektsskatt	0	0
Midlertidige forskjeller pr 31.12. knyttet til:		
Omløpsmidler	-5 000	-90 000
Anleggsmidler	80 097	225 171
Skattem. Fremførbart underskudd	-278 174	-413 881
Grunnlag utsatt skatt	-203 077	-278 710
Nominell skattesats	22 %	22 %
Utsatt skattefordel	0	0



MOTIVO AS

Noter til regnskapet 2019

Note 4 fortsetter.....

Skattekostnad fremkommer slik:

Betalbar skatt	0	0
Skattekostnad ordinært resultat	0	0
<i>Ut fra forsiktighetshensyn balanseføres ikke utsatt skattefordel på kr. 44.677</i>		

Note 5 Bankinnskudd

Bankinnskudd, kontanter og lignende omfatter bundne skattetreksmidler med kr. 1.815,-. Beløpet dekker skyldig skattetrekk pr. 31/12.

Note 6 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkursf.	Annen Ek	Sum Ek
Balanse pr. 01.01.19	30 000		-190 232	-160 232
Årsresultat 2019			72 240	72 240
Avsatt utbytte 2019			0	0
Balanse pr. 31.12.19	30 000	0	-117 992	-87 992

Note 8 Varige driftsmidler

	Biler	SUM
Anskaffelseskost 01.01.	2 655 161	2 655 161
Tilgang i året	0	0
Avgang til anskaffelseskost	1 299 000	1 299 000
Anskaffelseskost 31.12.	1 356 161	1 356 161
Akkumulerte avskrivninger pr. 01.01.	67 761	67 761
Årets ordinære avskrivninger	271 200	271 200
Akkumulerte avskrivninger pr. 31.12.	338 961	338 961
Bokført verdi pr. 31.12.	1 017 200	1 017 200
Prosent for ordinære avskrivninger	20 %	

Alle driftsmidler avskrives lineært.

Note 9 Lån og sikkerhetsstillelse til nærstående parter

Det er ytet lån til LI Eiendomsdrift AS på kr. 305.000. Lånet er ikke renteberegnet i 2019.

Note 10 Pantstillelser og garantier m.v.

Bokført gjeld som er sikret ved pant o.l.:	2019	2018
Gjeld til kredittinstitusjoner	1 221 824	2 460 119
Sum	1 221 824	2 460 119

Bokført verdi av eiendeler stilt som sikkerhet for bokført gjeld:

Transportmidler	1 017 200	2 349 300
Totalt	1 017 200	2 349 300



MOTIVO AS

Noter til regnskapet 2019

Note 11 Fortsatt drift

Selskapets aksjekapital er tapt og styret er innforstått med at videre drift fordrer bedre resultatet og vurderer fortløpende behov for kapitaltilførsel. Styret jobber kontinuerlig med fokus på å redusere kostnader og øke omsetningen.

Selskapet har kraftig reduksjon av personalkostnader i 2019, og styret mener at med tiltak på dette området vil kunne gi selskapet positive resultater i 2020, samt tjene inn igjen den tapte egenkapitalen. Styret meder derfor at forutsetningen om fortsatt drift er tilstede og regnskapet er satt opp under den forutsetningen.

Note 12 Hendelser etter balansedagen

Det foreligger på tidspunkt for regnskapsavleggelsen stor usikkerhet knyttet til utviklingen rundt Covid- 19 og myndighetene har satt i gang kraftige tiltak for å redusere spredningen av viruset. Den totale effekten av dette på virksomheten er usikker. Styret følger løpende med på utviklingen og vil ta grep som er nødvendig for å sikre verdier og likviditet.