



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 931 361 384
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: MOTEFORRETNINGEN AS
Forretningsadresse: Emil Mørchs vei 13
1653 SELLEBAKK

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: Vivian Hauge
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 16.06.2020

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, 07.05.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		2 068 347	2 074 390
Sum inntekter		2 068 347	2 074 390
Kostnader			
Varekostnad	3	1 052 619	1 022 417
Lønnskostnad	7,9	753 145	764 755
Annen driftskostnad		346 200	412 318
Sum kostnader		2 151 964	2 199 490
Driftsresultat		-83 617	-125 100
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		78	136
Annen finansinntekt		1 559	
Sum finansinntekter		1 637	136
Annen rentekostnad		401	435
Sum finanskostnader		401	435
Netto finans		1 235	-299
Ordinært resultat før skattekostnad		-82 382	-125 399
Ordinært resultat etter skattekostnad		-82 382	-125 399
Årsresultat		-82 382	-125 399
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-82 382	-125 399
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	8	-81 167	
Overføringer annen egenkapital	8	-1 215	-125 399
Sum overføringer og disponeringer		-82 382	-125 399



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Varer	3	283 652	245 137
Sum varer		283 652	245 137
Fordringer			
Kundefordringer		95	1 913
Andre kortsiktige fordringer		12 433	3 801
Sum fordringer		12 528	5 714
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	4	109 845	249 113
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		109 845	249 113
Sum omløpsmidler		406 025	499 964
SUM EIENDELER		406 025	499 964
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	5	300 000	300 000
Sum innskutt egenkapital		300 000	300 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	8		1 215
Udekket tap		81 167	
Sum opptjent egenkapital		-81 167	1 215



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Sum egenkapital		218 833	301 215
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		-21 129	25 355
Skyldig offentlige avgifter		67 039	85 826
Annen kortsiktig gjeld		141 282	87 567
Sum kortsiktig gjeld		187 192	198 749
Sum gjeld		187 192	198 749
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		406 025	499 964



Moteforretningen As

Noter 2019

Note 1 - Regnskapsprinsipper:

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

Inntektsføring

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen. Andelen av salgsinntekter som knytter seg til fremtidige serviceytelser, balanseføres som uopptjent inntekt ved salget og inntektsføres deretter i takt med levering av ytelsene.

Anleggsmidler

Saldo avskrivninger er lagt til grunn ved beregning av avskrivningsbeløp.

Vedlikehold / påkostning

Utgifter som påløper for å opprettholde eiendommenes kvalitetsnivå, kostnadsføres når de påløper. Utgifter som påløper for å bringe eiendommen tilbake til standarden ved vårt kjøp av eiendommen (tatt hensyn til bygningsteknisk utvikling fram til i dag) kostnadsføres direkte. Utgifter som representerer en standardheving av eiendommen ut over standarden ved vårt kjøp, tillegges kostpris, dvs. balanseføres.

Handelsvarer innkjøpt for videresalg

Varebeholdningen er vurdert til laveste verdi av kostpris (etter FIFO-prinsippet) og netto salgsverdi og dessuten nedskrevet ved behov for ukurans.

Fordringer

Kundefordringer føres opp i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til påregnelig tap. Avsetning til påregnelig tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Andre fordringer er også gjenstand for en tilsvarende vurdering.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt som blir utlignet og forfaller til betaling i neste regnskapsår, i tillegg til endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med skattesatsen ved utgangen av regnskapsåret (22 %) på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt ligningsmessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

Utsatt skattefordel er ikke balanseført.

Note 2 - Avskrivning Driftsløsøre, inventar etc.

Driftsløsøre,

Noter for Moteforretningen As

Organisasjonsnr. 931361384



Moteforretningen As

Noter 2019

	inventar, verktøy, kontorm.
Anskaffelseskost pr. 1/1	253 771
+ Tilgang	0
- Avgang	0
Anskaffelseskost pr. 31/12	253 771
Akk. av/nedskr. pr 1/1	253 771
+ Ordinære avskrivninger	0
+ Avskr. på oppskrivning	0
- Tilbakeført avskrivning	0
+ Ekstraord nedskrivninger	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	253 771
Balanseført verdi pr 31/12	0
Prosentstatts for ord.avskr	20-20

Note 3 - Varebeholdning

Varebeholdningen er vurdert til laveste verdi av kostpris (etter FIFO-prinsippet) og netto salgsverdi. Det er ikke vurdert å være noe ukurans pr. 31.12.

Note 4 - Bankinnskudd

Bundne bankinnskudd ut over skattetrekkinnnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 14 166 og utgjorde pr 31.12. i fjor kr 14 159
Innskuddet dekker ikke skyldig skattetrekk.

Note 5 - Aksjer/aksjeeiere

Selskapet har 150 aksjer pålydende kr 2 000 pr. aksje, samlet aksjekapital utgjør kr 300 000.

Selskapet har en aksjonær:

Navn	Antall Eierandel
Vivian Hauge Spro	150 100,00 %

Aksjer eid av selskapets tillitsvalgte:

Noter for Moteforretningen As

Organisasjonsnr. 931361384



Moteforretningen As

Noter 2019

Daglig leder	Antall Eierandel
	150 100,00 %

Note 6 - Skatter

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	-82 382
+ Permanente og andre forskjeller	5 024
+ Endring i midlertidige forskjeller	0
= Inntekt	-77 358

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	0
= Sum betalbar skatt	0
+/- Endring i utsatt skatt / utsatt skattefordel	0
= Ordinær skattekostnad	0
Skattesats i inntektsåret	22

Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	0
= Betalbar skatt i balansen	0

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2019	2018
- Skattem. fremf. underskudd som utlignes	251 520	174 162
= Grunnlag utsatt skatt	-251 520	-174 162
Utsatt skatt	0	0
Negativt grunnlag utsatt skatt	251 520	174 162
= Grunnlag utsatt skattefordel	251 520	174 162
Utsatt skattefordel	55 334	38 316
Grunnlag ikke bokført utsatt skattefordel	251 520	174 164
Ikke bokført utsatt skattefordel	55 334	38 316
Bokført utsatt skattefordel	0	0

Skattemessig fremførbart underskudd

Underskudd til fremføring pr 1.1.	174 162
- Bortfalt underskudd pga gjeldsettergivelse	0
+ Årets skattemessige underskudd	77 358
- Anv. underskudd til fradrag i årets skattepliktige inntekt	0



Moteforretningen As

Noter 2019

= Underskudd til fremføring pr 31.12.	251 520
= Underskudd til fremføring pr 01.01. neste år	251 520

Note 7 - Lønnskostnad

Selskapet har hatt 2 ansatte, 1 årsverk i regnskapsåret.

Spesifikasjon av lønnskostnader	I år	I fjor
Lønn	613 545	627 746
Arbeidsgiveravgift	91 939	93 840
Pensjonskostnader	17 055	18 892
Andre lønnsrelaterte ytelser	30 606	24 278
Totalt	753 145	764 755

Det er i 2019 utbetalt kr. 438 592 i lønn og andre ytelser til daglig leder.

Note 8 - Egenkapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Overkurs fond	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	300 000	0	1 215	301 215
-Til årets resultat			-82 382	-82 382
Pr 31.12.	300 000	0	-81 167	218 833

Note 9 - Lønnskostnad

Foretaket er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning for selskapets ansatte jfr. lov om obligatorisk tjenstepensjon. Foretaket har etablert en tjenstepensjonsordning som tilfredsstillende kravene i loven.

Hendelser etter balansedagen

Utbruddet av koronaviruset og de karantenebestemmelser/restriksjoner som myndighetene har innført i den forbindelse, påvirker store deler av næringslivet. Det er på tidspunktet for avleggelse av regnskapet usikkert når samfunnet er tilbake i en normalsituasjon. Selskapet hatt betydelig nedgang i omsetning grunnet koronasituasjonen, men regnskapet avlegges allikevel under forutsetning av fortsatt drift.

Forøvrig er det ingen andre balanseposter som påvirkes av koronasituasjonen.



Moteforretningen As

Noter 2019



Moteforretningen As

Resultatregnskap

	Note	2019	2018
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		2 068 347	2 074 390
Sum driftsinntekter		2 068 347	2 074 390
Driftskostnader			
Varekostnad	3	1 052 619	1 022 417
Lønnskostnad	7,9	753 145	764 755
Annen driftskostnad		346 200	412 318
Sum driftskostnader		2 151 964	2 199 490
DRIFTSRESULTAT		-83 617	-125 100
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		78	136
Annen finansinntekt		1 559	0
Sum finansinntekter		1 637	136
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		401	435
Sum finanskostnader		401	435
NETTO FINANSPOSTER		1 235	-299
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		-82 382	-125 399
Skattekostnad på ordinært resultat	6	0	0
ORDINÆRT RESULTAT		-82 382	-125 399
ARSRESULTAT		-82 382	-125 399
OVERF. OG DISPONERINGER			
Overføringer annen egenkapital	8	-1 215	-125 399
Fremføring av udekket tap	8	-81 167	0
SUM OVERFØRINGER OG DISPONERINGER		-82 382	-125 399



Moteforretningen As

Balanse pr. 31.12.2019

	Note	31.12.2019	31.12.2018
EIENDELER			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	0	0
OMLØPSMIDLER			
Varer	3	283 652	245 137
Fordringer			
Kundefordringer		95	1 913
Andre kortsiktige fordringer		12 433	3 801
Sum fordringer		12 528	5 714
Bankinnskudd, kontanter o.l.	4	109 845	249 113
SUM OMLØPSMIDLER		406 025	499 964
SUM EIENDELER		406 025	499 964
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	5		
2000 Egenkapital, bundet		300 000	300 000
Sum Selskapskapital		300 000	300 000
Sum innskutt egenkapital		300 000	300 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	8	0	1 215
Udekket tap		-81 167	0
Sum opptjent egenkapital		-81 167	1 215
SUM EGENKAPITAL		218 833	301 215
GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		-21 129	25 355
Skyldig offentlige avgifter		67 039	85 826
Annen kortsiktig gjeld		141 282	87 567
SUM KORTSIKTIG GJELD		187 192	198 749
SUM GJELD		187 192	198 749
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		406 025	499 964

Sellebakk, 16.06.2020

Vivian Hauge
Styrets leder/daglig leder



**Årsregnskap 2019
for
Moteforretningen As**

Foretaksnr. 931361384