



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 997 385 411  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: ÅLGÅRD MOTE AS  
Forretningsadresse: Ole Nielsens vei 25  
4330 ÅLGÅRD

### 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: Annette Sviland Gilje  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 22.02.2021

### 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, 10.07.2022



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		6 149 498	6 157 917
Annen driftsinntekt		41 993	-196 232
<b>Sum inntekter</b>		<b>6 191 491</b>	<b>5 961 685</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		2 982 117	2 810 314
Lønnskostnad	3	1 304 763	1 166 492
Avskrivning	5	33 689	129 170
Annen driftskostnad	3	868 344	905 936
<b>Sum kostnader</b>		<b>5 188 913</b>	<b>5 011 913</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>1 002 578</b>	<b>949 773</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen finansinntekt		235	302
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>235</b>	<b>302</b>
Annen finanskostnad		16 997	8 461
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>16 997</b>	<b>8 461</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-16 762</b>	<b>-8 159</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>985 816</b>	<b>941 614</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	7	257 162	207 257
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>728 654</b>	<b>734 357</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>728 654</b>	<b>734 357</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Overføringer annen egenkapital	6	728 654	734 357
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>728 654</b>	<b>734 357</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Utsatt skattefordel	7		44 596
<b>Sum immaterielle eiendeler</b>			<b>44 596</b>
<b>Varige driftsmidler</b>			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol	5		33 689
<b>Sum varige driftsmidler</b>			<b>33 689</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>0</b>	<b>78 285</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Sum varer</b>		<b>603 814</b>	<b>734 911</b>
<b>Fordringer</b>			
Andre fordringer		193 149	323 449
<b>Sum fordringer</b>		<b>193 149</b>	<b>323 449</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>	4	<b>1 893 847</b>	<b>1 522 609</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>2 690 810</b>	<b>2 580 968</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>2 690 810</b>	<b>2 659 253</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	2, 6	50 000	50 000
Overkurs	6	9 000	9 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>59 000</b>	<b>59 000</b>



## Balanse

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	6	1 592 881	1 264 227
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>1 592 881</b>	<b>1 264 227</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>1 651 881</b>	<b>1 323 227</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		301 994	658 407
Betalbar skatt	7	212 566	218 731
Skyldige offentlige avgifter	4	260 708	220 602
Annen kortsiktig gjeld		263 661	238 285
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>1 038 930</b>	<b>1 336 026</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>1 038 930</b>	<b>1 336 026</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>2 690 810</b>	<b>2 659 253</b>



## Ålgård Mote AS

---

### Noter til regnskapet for 2020

#### Note 1 - Regnskapsprinsipper

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

##### *Salgsinntekter*

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.

##### *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 og virkelig verdi. Anskaffelseskost vurderes etter FIFO- prinsippet. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til full tilvirkningskost. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans.

##### *Varige driftsmidler*

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Dersom gjenvinnbart beløp av driftsmiddelet er lavere enn balanseført verdi foretas nedskrivning til gjenvinnbart beløp. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdien av de fremtidige kontantstrømmene som eiendelen vil generere.

##### *Skatter*

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 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. Netto utsatt skattefordel balanseføres i den grad det er sannsynlig at denne kan bli nyttiggjort.



## Ålgård Mote AS

---

### Noter til regnskapet for 2020

#### Note 2 - Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen består av:

	Antall	Pålydende	Balanseført
Ordinære aksjer	50	1 000	50 000

Oversikt over aksjonærene i selskapet pr. 31.12:

	Ordinære aksjer	Eierandel	Stemmeandel
GILJE ANNETTE SVILAND	38	76 %	76 %
GILJE ODD SVEINUNG	12	24 %	24 %
Sum	50	100 %	100 %

#### Note 3 - Lønnskostnader, antall ansatte og lån til ansatte

Lønnskostnader	2020	2019
Lønninger	1 119 463	1 026 220
Arbeidsgiveravgift	152 421	148 483
Pensjonskostnader	15 526	15 328
Andre ytelser	17 353	-23 539
Sum	1 304 763	1 166 492

Selskapet har i regnskapsåret sysselsatt totalt 3 årsverk.

#### Ytelser til ledende personer

	Lønn	Pensjonsutgifter	Andre godtgjørelser
Styreleder/daglig leder	552 494		

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

Selskapet har fravalgt revisjon og har derfor ingen kostnader knyttet til dette.



## Ålgård Mote AS

---

### Noter til regnskapet for 2020

#### Note 4 - Bankinnskudd

	2020
Bundne skattetrekkmidler utgjør	106 885

#### Note 5 - Varige driftsmidler

	Driftsløsøre, inventar, verktøy mm.
Anskaffelseskost 01.01.2020	839 629
Anskaffelseskost 31.12.2020	839 629
Akk.avskrivning 31.12.2020	-839 629
Balanseført pr. 31.12.2020	0
Årets avskrivninger	33 689
Økonomisk levetid	3/5 år
Avskrivningsplan	Lineær

#### Note 6 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01.2020	50 000	1 264 226	1 323 226
Årsresultat	0	728 655	728 655
Tilleggsutbytte i løpet av året	0	-400 000	-400 000
Egenkapital 31.12.2020	50 000	1 592 881	1 651 881



## Ålgård Mote AS

---

### Noter til regnskapet for 2020

#### Note 7 - Skatt

<i>Årets skattekostnad fordeler seg på:</i>	2020	2019
Betalbar skatt	212 566	218 731
Endring utsatt skatt	44 596	-11 474
Årets totale skattekostnad	<u>257 162</u>	<u>207 257</u>

<i>Beregning av årets skattegrunnlag:</i>	2020	2019
Ordinært resultat før skattekostnad	985 817	941 613
Permanente forskjeller	1 227	462
Endring i midlertidige forskjeller	-20 833	52 156
Årets skattegrunnlag	<u>966 211</u>	<u>994 231</u>
Betalbar skatt (22%) av årets skattegrunnlag	212 566	218 731

<i>Oversikt over midlertidige forskjeller</i>	2020	2019
Driftsmidler inkl goodwill	-114 785	-121 051
Varebeholdning	-67 090	-81 657
Netto midlertidige forskjeller pr 31.12	-181 875	-202 708
Forskjeller som ikke inngår i utsatt skatt/-skattefordel	-181 875	0
Sum	<u>0</u>	<u>-202 708</u>

Utsatt skattefordel/Utsatt skatt (22%)	0	-44 596
--	---	---------

*Forklaring til hvorfor årets skattekostnad ikke utgjør 22% av resultat før skatt*

	2020
22% skatt av resultat før skatt	216 880
Endring ikke balanseført utsatt skattefordel	40 012
Permanente forskjeller (22%)	270
Beregnet skattekostnad	<u>257 162</u>

Effektiv skattesats \*) 26,1 %

\*) Skattekostnad i forhold til resultat før skatt

Utsatt skattefordel er ikke balanseført iht god regnskapsskikk for små foretak.