



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 942 952 147
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: MOTZFELDT EIENDOM AS
Forretningsadresse: Hauges gate 83
3019 DRAMMEN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2018 - 31.12.2018

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: Fredrik Motzfeldt
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 03.05.2019

Grunnlag for avgivelse

År 2018: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2017: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2018

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, 30.04.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		440 460	417 360
Annen driftsinntekt		114 480	114 480
Sum inntekter		554 940	531 840
Kostnader			
Avskrivning	2	107 850	107 850
Annen driftskostnad		178 017	205 247
Sum kostnader		285 867	313 097
Driftsresultat		269 073	218 743
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		58	90
Sum finansinntekter		58	90
Annen finanskostnad		74 640	102 311
Sum finanskostnader		74 640	102 311
Netto finans		-74 582	-102 220
Ordinært resultat før skattekostnad		194 491	116 522
Skattekostnad på ordinært resultat	4	52 747	27 357
Ordinært resultat etter skattekostnad		141 744	89 165
Årsresultat		141 744	89 165
Overføringer og disponeringer			
Utbytte			150 000
Overføringer annen egenkapital		141 744	-60 835
Sum overføringer og disponeringer		141 744	89 165



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2	1 762 337	1 861 789
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol	2	260 335	268 733
Sum varige driftsmidler		2 022 672	2 130 522
Sum anleggsmidler		2 022 672	2 130 522
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre fordringer		6 023	5 920
Sum fordringer		6 023	5 920
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		150 542	188 804
Sum omløpsmidler		156 565	194 724
SUM EIENDELER		2 179 237	2 325 245
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	3	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		255 514	113 770
Sum opptjent egenkapital		255 514	113 770



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Sum egenkapital		355 514	213 770
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	1 663 079	1 805 819
Sum annen langsiktig gjeld		1 663 079	1 805 819
Sum langsiktig gjeld		1 663 079	1 805 819
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		15 600	
Betalbar skatt	4	52 747	27 357
Skyldige offentlige avgifter		78 611	63 060
Annen kortsiktig gjeld		13 685	215 238
Sum kortsiktig gjeld		160 643	305 656
Sum gjeld		1 823 722	2 111 475
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 179 237	2 325 245



MOTZFELDT EIENDOM AS

Noter til regnskapet for 2018

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.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Øvrige poster er klassifisert som anleggsmiddel/langsiktig gjeld.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld 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.

Note 2 - Varige driftsmidler

	Ventillasjon Teknisk ombygging	Annen ombygging	Sum
Anskaffelseskost 01.01.	576 908	2 811 972	3 388 880
Anskaffelseskost 31.12.	576 908	2 811 972	3 388 880
Akk.avskrivning 31.12.	-152 672	-1 378 896	-1 531 568
Balanseført pr. 31.12.	424 236	1 433 076	1 857 312
Årets avskrivninger	16 431	91 419	107 850
Økonomisk levetid	30-40 år	40 år	
Avskrivningsplan	Lineær	Lineær	



MOTZFELDT EIENDOM AS

Noter til regnskapet for 2018

Note 3 - Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen består av:

Antall	Pålydende	Balanseført
1 000	100 kr	100 000

Oversikt over aksjonærene i selskapet pr. 31.12:

	Ordinære aksjer	Eierandel	Stemmeandel
Hans Peter Motzfeldt	100	10 %	10 %
Carl Aage Motzfeldt	100	10 %	10 %
Ole Peter Motzfeldt	200	20 %	20 %
Fredrik Motzfeldt	200	20 %	20 %
Kine Motzfeldt	200	20 %	20 %
Linda Motzfeldt Rype	200	20 %	20 %
Sum	1 000	100 %	100 %

Note 4 - Skatt

Årets skattekostnad fordeler seg på:

	2018	2017
Betalbar skatt	52 747	27 357
Årets totale skattekostnad	52 747	27 357

Beregning av årets skattegrunnlag:

	2018	2017
Ordinært resultat før skattekostnad	194 491	116 522
Permanente forskjeller	71	0
Endring i midlertidige forskjeller	34 772	29 966
Alminnelig inntekt	229 334	146 488
Anvendt fremførbart underskudd	0	-32 501
Årets skattegrunnlag	229 334	113 987
Betalbar skatt (23%) av årets skattegrunnlag	52 747	27 357

Oversikt over midlertidige forskjeller

	2018	2017
Driftsmidler inkl goodwill	-96 454	-61 682
Netto midlertidige forskjeller pr 31.12	-96 454	-61 682
Forskjeller som ikke inngår i utsatt skatt/-skattefordel	-96 454	-61 682
Sum	0	0

Oversikt over permanente forskjeller

	2018	2017
Rentekostnad på utlignet skatt	71	0
Sum permanente forskjeller	71	0



MOTZFELDT EIENDOM AS

Noter til regnskapet for 2018

Note 5 - Fordringer og gjeld

<i>Langsiktig gjeld med forfall senere enn 5 år</i>	2018	2017
	949 379	1 203 879
<i>Pantsatte eiendeler</i>	2018	2017
Forretningsbygg med tomt	2 022 672	2 130 522