



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 913 384 105
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ZANDRA MOTE AS
Forretningsadresse: Palletten Kjøpesenter
3179 ÅSGÅRDSTRAND

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

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: Hege Cesilie Mjøs
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 20.06.2024

Grunnlag for avgivelse

År 2023: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023

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, 10.07.2025



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		10 705 923	10 817 987
Sum inntekter		10 705 923	10 817 987
Kostnader			
Varekostnad		7 215 857	7 683 418
Lønnskostnad	1	1 538 277	1 543 529
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	13 637	4 500
Annen driftskostnad	1	1 588 425	1 379 030
Sum kostnader		10 356 197	10 610 476
Driftsresultat		349 726	207 511
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		1 692	
Annen finansinntekt		1 923	1 696
Sum finansinntekter		3 615	1 696
Annen rentekostnad		93 376	17 646
Annen finanskostnad		52 523	46 991
Sum finanskostnader		145 899	64 636
Netto finans		-142 284	-62 940
Ordinært resultat før skattekostnad		207 442	144 571
Skattekostnad på resultat	3	89 265	25 254
Ordinært resultat etter skattekostnad		118 177	119 317
Årsresultat		118 177	119 317
Årsresultat etter minoritetsinteresser		118 177	119 317
Totalresultat		118 177	119 317
Overføringer og disponeringer			



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Avsatt til annen egenkapital		118 177	119 317
Sum overføringer og disponeringer		118 177	119 317



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3		
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr			13 637
Sum varige driftsmidler			13 637
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer		40 000	40 000
Sum finansielle anleggsmidler		40 000	40 000
Sum anleggsmidler		40 000	53 637
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer	4	3 799 192	3 283 068
Fordringer			
Kundefordringer		120 352	154 115
Andre kortsiktige fordringer		593 662	681 308
Sum fordringer		714 013	835 423
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	67 466	78 536
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		67 466	78 536
Sum omløpsmidler		4 580 672	4 197 027
SUM EIENDELER		4 620 672	4 250 664

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital		74 084	74 084
Sum innskutt egenkapital		104 084	104 084
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		1 625 235	1 507 058
Sum opptjent egenkapital		1 625 235	1 507 058
Sum egenkapital	7	1 729 319	1 611 142
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3		207
Sum avsetninger for forpliktelser			207
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		0	207
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	4	365 840	184 609
Leverandørgjeld		1 103 776	1 341 438
Betalbar skatt	3	89 472	25 047
Skyldig offentlige avgifter		190 339	233 951
Annen kortsiktig gjeld		1 141 926	854 269
Sum kortsiktig gjeld		2 891 353	2 639 315
Sum gjeld		2 891 353	2 639 522
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		4 620 672	4 250 664



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 536339

Enheten

Organisasjonsnummer: 913 384 105
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ZANDRA MOTE AS
Forretningsadresse: Palletten Kjøpesenter
3179 ÅSGÅRDSTRAND

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

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: Hege Cesilie Mjøs
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 20.06.2024

Revisjon

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 2023: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023.

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, 27.06.2024



Organisasjonsnr: 913 384 105
ZANDRA MOTE AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		10 705 923	10 817 987
Sum inntekter		10 705 923	10 817 987
Kostnader			
Varekostnad		7 215 857	7 683 418
Lønnskostnad	1	1 538 277	1 543 529
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	13 637	4 500
Annen driftskostnad	1	1 588 425	1 379 030
Sum kostnader		10 356 197	10 610 476
Driftsresultat		349 726	207 511
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		1 692	
Annen finansinntekt		1 923	1 696
Sum finansinntekter		3 615	1 696
Annen rentekostnad		93 376	17 646
Annen finanskostnad		52 523	46 991
Sum finanskostnader		145 899	64 636
Netto finans		-142 284	-62 940
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på resultat	3	207 442	144 571
Ordinært resultat etter skattekostnad		89 265	25 254
Årsresultat		118 177	119 317
Årsresultat etter minoritetsinteresser		118 177	119 317
Totalresultat		118 177	119 317
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital		118 177	119 317
Sum overføringer og disponeringer		118 177	119 317



Organisasjonsnr: 913 384 105
ZANDRA MOTE AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3		
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr			13 637
Sum varige driftsmidler			13 637
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer		40 000	40 000
Sum finansielle anleggsmidler		40 000	40 000
Sum anleggsmidler		40 000	53 637
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer	4	3 799 192	3 283 068
Fordringer			
Kundefordringer		120 352	154 115
Andre kortsiktige fordringer		593 662	681 308
Sum fordringer		714 013	835 423
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.	5	67 466	78 536
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		67 466	78 536
Sum omløpsmidler		4 580 672	4 197 027
SUM EIENDELER		4 620 672	4 250 664
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital		74 084	74 084
Sum innskutt egenkapital		104 084	104 084



Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		1 625 235	1 507 058
Sum opptjent egenkapital		1 625 235	1 507 058
Sum egenkapital	7	1 729 319	1 611 142
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3		207
Sum avsetninger for forpliktelses			207
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		0	207
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	4	365 840	184 609
Leverandørgjeld		1 103 776	1 341 438
Betalbar skatt	3	89 472	25 047
Skyldig offentlige avgifter		190 339	233 951
Annen kortsiktig gjeld		1 141 926	854 269
Sum kortsiktig gjeld		2 891 353	2 639 315
Sum gjeld		2 891 353	2 639 522
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		4 620 672	4 250 664



Organisasjonsnr: 913 384 105
ZANDRA MOTE AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
2

Antall årsverk i regnskapsåret
3.05

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler Immaterielle eiend.</u>

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

<u>Samlet beløp - tilknyttet selskap</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
--	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Pantstillelse</u>	<u>Beløp</u>
----------------------	--------------

<u>Beholdning av egne aksjer</u>	<u>Antall</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Andel av aksjek.</u>
----------------------------------	---------------	------------------	-------------------------



Resultatregnskap			
Zandra Mote AS			
Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2023	2022
Salgsinntekt		10 705 923	10 817 987
Sum driftsinntekter		10 705 923	10 817 987
Varekostnad		7 215 857	7 683 418
Lønnskostnad	1	1 538 277	1 543 529
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	13 637	4 500
Annen driftskostnad	1	1 588 425	1 379 030
Sum driftskostnader		10 356 197	10 610 476
Driftsresultat		349 726	207 511
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekter		1 692	0
Annen finansinntekt		1 923	1 696
Rentekostnader		93 376	17 646
Annen finanskostnad		52 523	46 991
Resultat av finansposter		-142 284	-62 940
Resultat før skattekostnad		207 442	144 571
Skattekostnad på resultat	3	89 265	25 254
Resultat		118 177	119 317
Årsresultat		118 177	119 317
Overføringer			
Avsatt til annen egenkapital		118 177	119 317
Sum overføringer		118 177	119 317



Balanse			
Zandra Mote AS			
Eiendeler	Note	2023	2022
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr		0	13 637
Sum varige driftsmidler		<u>0</u>	<u>13 637</u>
Andre langsiktige fordringer		40 000	40 000
Sum finansielle anleggsmidler		<u>40 000</u>	<u>40 000</u>
Sum anleggsmidler		<u>40 000</u>	<u>53 637</u>
Omløpsmidler			
Lager av varer og annen beholdning	4	3 799 192	3 283 068
Fordringer			
Kundefordringer		120 352	154 115
Andre kortsiktige fordringer		593 662	681 308
Sum fordringer		<u>714 013</u>	<u>835 423</u>
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	67 466	78 536
Sum omløpsmidler		<u>4 580 672</u>	<u>4 197 027</u>
Sum eiendeler		<u>4 620 672</u>	<u>4 250 664</u>



Balanse			
Zandra Mote AS			
Egenkapital og gjeld	Note	2023	2022
Aksjekapital	6	30 000	30 000
Annem innskutt egenkapital		74 084	74 084
Sum innskutt egenkapital		104 084	104 084
Oppført egenkapital			
Annem egenkapital		1 625 235	1 507 058
Sum oppført egenkapital		1 625 235	1 507 058
Sum egenkapital	7	1 729 319	1 611 142
Gjeld			
Utsatt skatt	3	0	207
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	4	365 840	184 609
Lønnskuld		1 103 776	1 341 438
Betalbar skatt	3	89 472	25 047
Skyldig offentlige avgifter		190 339	233 951
Annem kortsiktig gjeld		1 141 926	854 269
Sum kortsiktig gjeld		2 891 353	2 639 315
Sum gjeld		2 891 353	2 639 522
Sum egenkapital og gjeld		4 620 672	4 250 664

Åsgårdstrand, 06.06.2024
Styret i Zandra Mote AS

Anne Mjøs
styreleder

Hege Cecilie Mjøs
daglig leder

Zandra Mote AS Side 3



Noter 2023

Zandra Mote AS

Regnskapsprinsipper

I årsregnskapet er alle poster verdsatt og periodisert i overensstemmelse med regnskapslovens bestemmelser og reglene som følger av god regnskapsskikk for små foretak.

Klassifisering

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk, samt fordringer med forfall mer enn ett år etter balansedagen er medtatt som anleggsmidler. Øvrige eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Gjeld som forfaller senere enn et år etter regnskapsperiodens utløp er oppført som langsiktig gjeld.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler er vurdert til anskaffelseskost etter fradrag for bedriftsøkonomiske avskrivninger som er beregnet på grunnlag av kostpris og antatt økonomisk levetid.

Valuta

Pengeposter (fordringer, gjeld og bankinnskudd) i utenlandsk valuta er omregnet til balansedagens kurs.

Varebeholdning

Varebeholdningen er vurdert til den laveste av kostpris og virkelig verdi.

Fordringer

Fordringer er oppført i balansen med fordringens pålydende etter fradrag for konstaterte og forventede tap.

Skattekostnad og utsatt skatt

Skattekostnaden er knyttet til det regnskapsmessige resultat og består av betalbar skatt og endring i netto utsatt skatt/utsatt skattefordel.

Utsatt skatt/utsatt skattefordel i resultatregnskapet er skatt beregnet på endringer i midlertidige forskjeller mellom skattemessige og regnskapsmessige verdier. I stedet for å vise årets skattemessige disposisjoner brutto i regnskapet, bokføres skatteeffekten som en del av årets skattekostnad. Utsatt skatt avsettes som langsiktig gjeld i balansen. I den grad utsatt skattefordel overstiger utsatt skatt, medtas ikke utsatt skattefordel i balansen iht god regnskapsskikk.

Driftsinntekter og kostnader

Inntektsføring skjer etter opptjeningsprinsippet som normalt vil være leveringstidspunktet for varer og tjenester. Kostnader medtas etter sammenstillingsprinsippet, dvs at kostnader medtas i samme periode som tilhørende inntekter inntektsføres.



Noter 2023

Zandra Mote AS

Note 1 - Lønnskostnad, antall ansatte, godtgjørelser, med mer

Lønnskostnader består av følgende poster:

Lønnskostnader	2023	2022
Lønninger	1 313 486	1 312 397
Arbeidsgiveravgift	190 081	189 202
Pensjonskostnader	30 215	29 457
Refusjon av sykepenges	0	0
Andre ytelser	4 495	12 473
Sum	1 538 277	1 543 529

Antall årsverk 3 2,5

Innskuddsbaserte pensjonsordninger

Selskapet har pliktig tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon.

Revisjonshonorar

Det er kostnadsført kr 21 818 i revisjonshonorar i 2023.

Note 2 - Driftsmidler

	<u>Kassesystem</u>
IB	37 014
Tilgang anleggsmidler	0
Anskaffelseskost 31.12	37 014
Akk avskrivninger 31.12	37 014
<u>Bokført verdi 31.12.</u>	<u>0</u>
Årets avskrivninger	13 637
Avskriv. sats	30 % saldo

Note 3 – Skattekostnad

	2023		
Årets skattekostnad består av :			
Betalbar skatt		89 472	
Endring utsatt skatt		-207	
Netto skattekostnad		89 265	
Utsatt skatt /utsatt skattefordel :	31.12.23	31.12.22	Endring
Midlertidige forskjeller	-200 000	941	
Utsatt skatt (+)/skattefordel (-) 22 %	-44 000	207	-207

Alle midlertidige forskjeller kan utlignes og dette er gjennomført i beregningen av utsatt skatt
Utsatt skattefordel er ikke aktivert.

Zandra Mote AS

Orgnr. 913 384 105



Noter 2023

Zandra Mote AS

Note 4 - Pantstillelser

Selskapet har en kassekreditt på kr 400 000. Saldo ved årsskiftet kr -365 840
Som sikkerhet er det stillet pant i selskapets varelager, bokført verdi pr 31.12.23 utgjør kr 3 799 192
Pant i vareleger er begrenset til kr 700 000

Note 5 - Bundne midler

I posten inngår bundne bankinnskudd med kr 29 323
Skyldig skattetrekk pr 31.12.23 = 29 323

Note 6 – Antall aksjer, aksjonærer

Aksjeklasse	Antall	Pålydende	Balanseført
Ordinære aksjer	100	300	30 000

	Antall aksjer	Eierandel
Selskapets aksjonærer er:		
Hege Cecilie Mjøs, daglig leder	100	100 %

Note 7 – Egenkapital

	Aksje- kapital	Annen innskutt EK	Annen EK	Sum
Årets endringer :				
Egenkapital pr 01.01.	30 000	74 084	1 507 058	1 611 142
Årets resultat	0	0	118 177	118 177
Egenkapital pr 31.12.	30 000	74 084	1 625 235	1 729 319

Selskapets aksjonær har ytet et lån på kr 617 580 som er rentefritt.
Regnskapet er utarbeidet under forutsetningen om fortsatt drift.



Ansvarlige partnere:
Svein Brataas
Ole Christian Rasmussen
Per Edwin Engen
Richard Solstad
Mats Fredriksen

Til generalforsamlingen i Zandra Mote AS

Medlem av
Den Norske Revisorforening

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Zandra Mote AS som viser et overskudd på kr 118 177. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2023, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening

- oppfyller årsregnskapet gjeldende lovkrav, og
- gir årsregnskapet et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2023 og av dets resultater for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet nedenfor under Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet. Vi er uavhengige av selskapet i samsvar med kravene i relevante lover og forskrifter i Norge og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av International Ethics Standards Board for Accountants (IESBA-reglene), og vi har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Innhentet revisjonsbevis er etter vår vurdering tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Ledelsens ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet og for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik intern kontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil.

Ved utarbeidelsen av årsregnskapet må ledelsen ta standpunkt til selskapets evne til fortsatt drift og opplyse om forhold av betydning for fortsatt drift. Forutsetningen om fortsatt drift skal legges til grunn for årsregnskapet så lenge det ikke er sannsynlig at virksomheten vil bli avvirket.

BDT Viken AS
Statsautoriserte revisorer
Org.nr: 980 995 151 MVA
revisjon@bdtviken.no
www.bdtviken.no

KUNNSKAPSHUSET BDT VIKEN

GRUNNLOVENSBEREDELSEN I MOSS LHA DEN





Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betryggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon er å anse som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke de økonomiske beslutningene som brukerne foretar på grunnlag av årsregnskapet.

For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til:
<https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

Horten, 20.06.2024
BDT Viken AS

Richard Solstad
Statsautorisert revisor
(Elektronisk signatur)

