



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 986 811 923  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: CITY MOTION AS  
Forretningsadresse: Dokka 1C  
1671 KRÅKERØY

### 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: Arild Terland  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 10.05.2019

### 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, 02.05.2020



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		14 168	1 268 099
Annen driftsinntekt			461 822
<b>Sum inntekter</b>		<b>14 168</b>	<b>1 729 921</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		29 474	70 292
Lønnskostnad	1, 8		836 294
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	22 000	24 000
Annen driftskostnad	2	49 610	71 741
<b>Sum kostnader</b>		<b>101 084</b>	<b>1 002 327</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-86 916</b>	<b>727 594</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		347	
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>347</b>	
Annen rentekostnad		425	-62
Annen finanskostnad			3
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>425</b>	<b>-58</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-78</b>	<b>58</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>-86 994</b>	<b>727 652</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	4		67 200
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-86 994</b>	<b>660 452</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>-86 994</b>	<b>660 452</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Udekket tap		-86 994	660 452
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>-86 994</b>	<b>660 452</b>



### Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
<b>Varige driftsmidler</b>			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	3		22 000
<b>Sum varige driftsmidler</b>			<b>22 000</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>0</b>	<b>22 000</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
Varer			29 474
<b>Sum varer</b>			<b>29 474</b>
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer			4 290
Andre fordringer	12	1 557 678	3 110 156
<b>Sum fordringer</b>		<b>1 557 678</b>	<b>3 114 446</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	6	1 163 689	86 855
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>1 163 689</b>	<b>86 855</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>2 721 367</b>	<b>3 230 775</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>2 721 367</b>	<b>3 252 775</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital (6 730 aksjer à kr 100,00)	7, 9, 10, 11	673 000	673 000
Annen innskutt egenkapital	7	3 863 371	3 863 371



## Balanse

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2018</b>	<b>2017</b>
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>4 536 371</b>	<b>4 536 371</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Udekket tap	7	1 817 740	1 730 745
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>-1 817 740</b>	<b>-1 730 745</b>
<b>Sum egenkapital</b>	7	<b>2 718 631</b>	<b>2 805 625</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		2 736	2 916
Betalbar skatt	4		67 200
Skyldige offentlige avgifter			306 079
Annen kortsiktig gjeld			70 954
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>2 736</b>	<b>447 149</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>2 736</b>	<b>447 149</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>2 721 367</b>	<b>3 252 775</b>



Til generalforsamlingen i City Motion AS

## Uavhengig revisors beretning

### Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

#### Konklusjon

Vi har revidert City Motion AS' årsregnskap som viser et underskudd på NOK 86.994. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2018, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening er det medfølgende årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2018, 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 lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder de internasjonale revisjonsstandardene (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet i Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av årsregnskapet. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov og forskrift, og har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

#### Styrets og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet i samsvar med lov og forskrifter, herunder 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 avviklet.

#### Leo Revisjon DA

Nils Hansens vei 2, 0667 Oslo – Revisornummer: 983 846 459 - Telefon: 22 07 40 00 - [www.leorevisjon.no](http://www.leorevisjon.no)

Avd. Østfold: Flådebyveien 1, 1746 Skjeberg - Telefon: 69 12 34 00

Direkte: Even Kroken 22 07 00 41 - Olav Heggard 22 07 00 42 - Lorentz Grimsøen 22 07 00 43

revisorforeningen



#### **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 lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon som eksisterer. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon blir vurdert som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på årsregnskapet.

Det henvises til <https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger> som inneholder en beskrivelse av revisors oppgaver og plikter.

#### **Uttalelse om øvrige lovmessige krav**

##### **Konklusjon om registrering og dokumentasjon**

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendig i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag (ISAE) 3000 «Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon», mener vi at ledelsen har oppfylt sin plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av selskapets regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringsskikk i Norge.

Oslo, 15. mai 2019

Leo Revisjon DA

Olav Heggard

Registrert revisor



## Noter 2018 City Motion AS

### Regnskapsprinsipper

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

#### Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

#### Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen.

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

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger 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.

#### Varebeholdninger

Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost etter FIFO- prinsippet og virkelig verdi. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til variabel tilvirkningskost. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans.

#### Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

#### Skatt

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 skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2017 til 2018.

### Note 1 - Ytelse til ledende personer

Det er ikke utbetalt ytelser til ledende personer i 2018.

### Note 2 - Revisjon

#### Revisjon og andre tjenester

Kostnadsført revisjonshonorar for 2018 utgjør kr 13 438. Honorar for annen bistand utgjør kr 0.



## Note 3 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

Spesifikasjon varige driftsmidler	Driftsløsøre, inventar o.l
Anskaffelseskost 01.01.2018	120 000
Tilgang i året	0
Avgang i året	0
<b>Anskaffelseskost 31.12.2018</b>	<b>120 000</b>
Akk. av- og nedskr. 01.01.2018	(98 000)
Akkumulerte avskr. 31.12.2018	(120 000)
<b>Balanseført verdi pr. 31.12.2018</b>	<b>0</b>
Årets avskrivninger	(22 000)
Økonomisk levetid	5 år
<b>Avskrivningsplan: Lineær</b>	<b>20 %</b>

## Note 4 - Skatt

Grunnlag for beregning av skatt	2018	2017
Ordinært resultat før skattekostnad	(86 994)	727 652
+/- Permanente forskjeller	175	-461 822
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	14 136	14 170
<b>Årets skattegrunnlag</b>	<b>(72 683)</b>	<b>280 000</b>
<b>Skattekostnad i resultatregnskapet</b>	<b>0</b>	<b>67 200</b>
<b>Betalbar skatt i balansen</b>	<b>0</b>	<b>67 200</b>

## Note 5 - Midl. forskjeller - Utsatt skatt/skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel i balansen avsettes på grunnlag av forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier i henhold til norsk regnskapsstandard for skatt. Midlertidige skatteøkende og skattereduserende forskjeller som kan utlignes er nettoført.

Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01.2018	31.12.2018	Endring
Anleggsmidler	(17 322)	(31 458)	14 136
Skattemessig fremførbart underskudd	0	(72 683)	72 683
Netto forskjeller	(17 322)	(104 141)	86 819
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	17 322	104 141	(86 819)
Sum midlertidige forskjeller	0	0	0
<b>Utsatt skattefordel 31.12.18. basert på 22%</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Ut fra forsiktighetshensyn balanseføres ikke utsatt skattefordel på kr 22 911

## Note 6 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetrekkmidler med kr 7 906.

## Note 7 - Egenkapital

Spesifikasjon egenkapital	Aksjekapital	Annen innsk. EK	Udekket tap	Sum
Egenkapital 01.01.2018	673 000	3 863 371	(1 730 745)	2 805 625
Årets resultat			(86 994)	(86 994)
<b>Egenkapital 31.12.2018</b>	<b>673 000</b>	<b>3 863 371</b>	<b>(1 817 740)</b>	<b>2 718 631</b>



## Note 8 - Obligatorisk tjenstepensjon

### Obligatorisk tjenstepensjon

Foretaket er ikke pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon.

## Note 9 - Aksjonærliste

### Foretakets aksjonærer pr 31.12. 2018

Foretaket har 1 aksjonær.

Aksjonærens navn	Antall aksjer	Eierandel
Nxtech AS	6 730	100 %

---

<b>Sum</b>	<b>6 730</b>	<b>100 %</b>
------------	--------------	--------------

## Note 10 - Aksjekapital

Foretaket har 6 730 aksjer, pålydende kr 100, noe som gir en samlet aksjekapital på kr 673 000.

Foretaket har 1 aksjeklasse.

## Note 11 - Aksjeinnehav

Det er ingen ledende personer som har direkte aksjeinnehav i foretaket.

## Note 12 - Mellomværende konsern

Selskapet har en fordring på konserselskap per 31.12.18 på kr 1 556 809. Lånet er rentefrit. Det er ikke avtalt en konkret nedbetalingsplan.