



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

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: 01.06.2023

Grunnlag for avgivelse

År 2022: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022

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, 30.06.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		10 817 987	10 102 177
Sum inntekter		10 817 987	10 102 177
Kostnader			
Varekostnad		7 683 418	6 948 238
Lønnskostnad	2	1 543 529	1 156 424
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	6	4 500	7 773
Annen driftskostnad	2	1 379 030	1 141 784
Sum kostnader		10 610 476	9 254 219
Driftsresultat		207 511	847 958
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		1 696	1 923
Sum finansinntekter		1 696	1 923
Annen rentekostnad		17 646	19 662
Annen finanskostnad		46 991	2 902
Sum finanskostnader		64 636	22 565
Netto finans		-62 940	-20 642
Ordinært resultat før skattekostnad		144 571	827 316
Skattekostnad på resultat	1	25 254	182 010
Ordinært resultat etter skattekostnad		119 317	645 306
Årsresultat		119 317	645 306
Årsresultat etter minoritetsinteresser		119 317	645 306
Totalresultat		119 317	645 306
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital		119 317	645 306



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Sum overføringer og disponeringer		119 317	645 306



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr		13 637	18 137
Sum varige driftsmidler		13 637	18 137
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer		40 000	
Sum finansielle anleggsmidler		40 000	
Sum anleggsmidler		53 637	18 137
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer	7	3 283 068	2 326 646
Fordringer			
Kundefordringer		154 115	16 584
Andre kortsiktige fordringer		681 308	694 389
Sum fordringer		835 423	710 973
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	3	78 536	119 560
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		78 536	119 560
Sum omløpsmidler		4 197 027	3 157 180
SUM EIENDELER	6	4 250 664	3 175 317

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Aksjekapital	4	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital		74 084	74 084
Sum innskutt egenkapital		104 084	104 084
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		1 507 058	1 387 741
Sum opptjent egenkapital		1 507 058	1 387 741
Sum egenkapital	5	1 611 142	1 491 825
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt		207	
Sum avsetninger for forpliktelser		207	
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		207	0
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	184 609	
Leverandørgjeld		1 341 438	395 217
Betalbar skatt	1	25 047	182 010
Skyldig offentlige avgifter		233 951	192 065
Annen kortsiktig gjeld	5	854 269	914 200
Sum kortsiktig gjeld		2 639 315	1 683 492
Sum gjeld		2 639 522	1 683 492
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		4 250 664	3 175 317



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 465961

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

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: 01.06.2023

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 2022: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022.

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, 13.06.2023



Organisasjonsnr: 913 384 105
ZANDRA MOTE AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		10 817 987	10 102 177
Sum inntekter		10 817 987	10 102 177
Kostnader			
Varekostnad		7 683 418	6 948 238
Lønnskostnad	2	1 543 529	1 156 424
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	6	4 500	7 773
Annen driftskostnad	2	1 379 030	1 141 784
Sum kostnader		10 610 476	9 254 219
Driftsresultat		207 511	847 958
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		1 696	1 923
Sum finansinntekter		1 696	1 923
Annen rentekostnad		17 646	19 662
Annen finanskostnad		46 991	2 902
Sum finanskostnader		64 636	22 565
Netto finans		-62 940	-20 642
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på resultat	1	25 254	182 010
Ordinært resultat etter skattekostnad		119 317	645 306
Årsresultat		119 317	645 306
Årsresultat etter minoritetsinteresser		119 317	645 306
Totalresultat		119 317	645 306
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital		119 317	645 306
Sum overføringer og disponeringer		119 317	645 306



Organisasjonsnr: 913 384 105
ZANDRA MOTE AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
--------------	------	------	------

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Driftsløsøre, inventar o.

a. utstyr

13 637

18 137

Sum varige driftsmidler

13 637

18 137

Finansielle anleggsmidler

Andre langsiktige

fordringer

40 000

Sum finansielle

anleggsmidler

40 000

Sum anleggsmidler

53 637

18 137

Omløpsmidler

Varer

Sum varer

7

3 283 068

2 326 646

Fordringer

Kundefordringer

154 115

16 584

Andre kortsiktige

fordringer

681 308

694 389

Sum fordringer

835 423

710 973

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o.

l.

3

78 536

119 560

Sum bankinnskudd,

kontanter og lignende

78 536

119 560

Sum omløpsmidler

4 197 027

3 157 180

SUM EIENDELER

6

4 250 664

3 175 317

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital

4

30 000

30 000

Annen innskutt egenkapital

74 084

74 084

Sum innskutt egenkapital

104 084

104 084

Opptjent egenkapital



Annen egenkapital		1 507 058	1 387 741
Sum opptjent egenkapital		1 507 058	1 387 741
Sum egenkapital	5	1 611 142	1 491 825
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt		207	
Sum avsetninger for forpliktelser		207	
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		207	0
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	7	184 609	
Leverandørgjeld		1 341 438	395 217
Betalbar skatt	1	25 047	182 010
Skyldig offentlige avgifter		233 951	192 065
Annen kortsiktig gjeld	5	854 269	914 200
Sum kortsiktig gjeld		2 639 315	1 683 492
Sum gjeld		2 639 522	1 683 492
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		4 250 664	3 175 317



Organisasjonsnr: 913 384 105
ZANDRA MOTE AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
2

Antall årsverk i regnskapsåret
2.50

<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	2022	2021
Salgsinntekt		10 817 987	10 102 177
Sum driftsinntekter		10 817 987	10 102 177
Varekostnad		7 683 418	6 948 238
Lønnskostnad	2	1 543 529	1 156 424
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	6	4 500	7 773
Annen driftskostnad	2	1 379 030	1 141 784
Sum driftskostnader		10 610 476	9 254 219
Driftsresultat		207 511	847 958
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		1 696	1 923
Rentekostnader		17 646	19 662
Annen finanskostnad		46 991	2 902
Resultat av finansposter		-62 940	-20 642
Resultat før skattekostnad		144 571	827 316
Skattekostnad på resultat	1	25 254	182 010
Resultat		119 317	645 306
Årsresultat		119 317	645 306
Overføringer			
Avsatt til annen egenkapital		119 317	645 306
Sum overføringer		119 317	645 306




Balanse			
Zandra Mote AS			
Eiendeler	Note	2022	2021
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr		13 637	18 137
Sum varige driftsmidler		13 637	18 137
Andre langsiktige fordringer		40 000	0
Sum finansielle anleggsmidler		40 000	0
Sum anleggsmidler		53 637	18 137
Omløpsmidler			
Lager av varer og annen beholdning	7	3 283 068	2 326 646
Fordringer			
Kundefordringer		154 115	16 584
Andre kortsiktige fordringer		681 308	694 389
Sum fordringer		835 423	710 973
Bankinnskudd, kontanter o.l.	3	78 536	119 560
Sum omløpsmidler		4 197 027	3 157 180
Sum eiendeler	6	4 250 664	3 175 317



Balanse			
Zandra Mote AS			
Egenkapital og gjeld	Note	2022	2021
Aksjekapital	4	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital		74 084	74 084
Sum innskutt egenkapital		104 084	104 084
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		1 507 058	1 387 741
Sum opptjent egenkapital		1 507 058	1 387 741
Sum egenkapital	5	1 611 142	1 491 825
Gjeld			
Utsatt skatt		207	0
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	184 609	0
Leverandørgjeld		1 341 438	395 217
Betalbar skatt	1	25 047	182 010
Skyldig offentlige avgifter		233 951	192 065
Annen kortsiktig gjeld	5	854 269	914 200
Sum kortsiktig gjeld		2 639 315	1 683 492
Sum gjeld		2 639 522	1 683 492
Sum egenkapital og gjeld		4 250 664	3 175 317

Åsgårdstrand, 05.04.2023
Styret i Zandra Mote AS


Arne Mjøs
styreleder


Hegge Cesilie Mjøs
daglig leder

Zandra Mote AS Side 2



Noter 2022

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 2022

Zandra Mote AS

Note 1 – Skattekostnad

	2022		
Årets skattekostnad består av :			
Betalbar skatt	25 047		
Endring utsatt skatt	207		
Netto skattekostnad	25 254		
Utsatt skatt /utsatt skattefordel :	31.12.22	31.12.21	Endring
Midlertidige forskjeller	941	-30 000	
Utsatt skatt (+)/skattefordel (-) 22 %	207	0	207

Alle midlertidige forskjeller kan utlignes og dette er gjennomført i beregningen av utsatt skatt /utsatt skattefordel. Utsatt skattefordel balanseføres ikke ihht unntaksregler for små foretak.

Note 2 - Lønnskostnad, antall ansatte, godtgjørelser, med mer

Lønnskostnader består av følgende poster:

Lønnskostnader	2022	2021
Lønninger	1 312 397	994 863
Arbeidsgiveravgift	189 202	142 328
Pensjonskostnader	29 457	14 552
Refusjon av sykepenger	0	0
Andre ytelser	12 473	4 681
Sum	1 543 529	1 156 424

Antall årsverk 2,5 2

Innskuddsbaserte pensjonsordninger

Selskapet har pliktig tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon.

Revisjonshonorar

Det er kostnadsført kr 32 410 i revisjonshonorar i 2022.

Note 3 - Bundne midler

I posten inngår bundne bankinnskudd med kr 31 928



Noter 2022

Zandra Mote AS

Note 4 – 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 5 – Egenkapital

	Aksje- kapital	Annen innskutt EK	Annen EK	Sum
Årets endringer :				
Egenkapital pr 01.01.	30 000	74 084	1 387 741	1 491 825
Årets resultat	0	0	119 317	119 317
Egenkapital pr 31.12.	30 000	74 084	1 507 058	1 611 142

Selskapets aksjonær har ytet et lån på kr 303 575 som er rentefritt.

Regnskapet er utarbeidet under forutsetningen om fortsatt drift.

Note 6 - Driftsmidler

	Kassesystem
IB	37 014
Tilgang anleggsmidler	0
Anskaffelseskost 31.12	37 014
Akk avskrivninger 31.12	23 377
Bokført verdi 31.12.	13 637

Årets avskrivninger	4 500
Avskriv. sats	30 % saldo

Note 7 - Pantstillelser

Selskapet har en kassekreditt på kr 200 000. Saldo ved årsskiftet 184 609

Som sikkerhet er det stillet pant i selskapets varelager, bokført verdi pr 31.12.22 utgjør kr 3 283 068



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

Til generalforsamlingen i Zandra Mote AS

Medlem av
Den Norske Revisorforening

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Konklusjon

Vi har revidert Zandra Mote AS' årsregnskap som viser et overskudd på kr 119 317. Årsregnskapet består av balanse per 31.12.2022, 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 31.12.2022 og av dets resultat 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 de internasjonale revisjonsstandardene 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 slik det kreves i lov, forskrift og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av the 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.

Styrets og daglig leders 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.





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 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.

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

Horten, 31.05.2023
BDT Viken Revisjon AS

Richard Solstad
Statsautorisert revisor
(Elektronisk signatur)

