



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 992 809 574
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: MOTEDRIFT AS
Forretningsadresse: Trudvangveien 67
3117 TØNSBERG

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: Lars Ole Henriksen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.08.2021

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, 16.06.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		7 472 764	6 986 698
Sum inntekter		7 472 764	6 986 698
Kostnader			
Varekostnad		1 623 382	377 778
Lønnskostnader	4	4 175 042	4 867 615
Avskrivninger	3		
Andre driftskostnader	4	1 392 473	1 405 138
Sum kostnader		7 190 897	6 650 531
Driftsresultat		281 867	336 167
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		35 231	50 376
Sum finansinntekter		35 231	50 376
Annen rentekostnad		1 787	
Annen finanskostnad		2 291	8 040
Sum finanskostnader		4 078	8 040
Netto finans		31 153	42 336
Ordinært resultat før skattekostnad		313 020	378 503
Skattekostnad på ordinært resultat	7	68 926	83 270
Ordinært resultat etter skattekostnad		244 094	295 233
Årsresultat		244 094	295 233
Årsresultat etter minoritetsinteresser		244 094	295 233
Totalresultat		244 094	295 233
Overføringer og disponeringer			
Konsernbidrag	5	233 825	282 046



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Udekket tap	5		
Overført annen egenkapital	5	10 269	13 187
Sum overføringer og disponeringer		244 094	295 233



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	7	11 902	14 877
Sum immaterielle eiendeler		11 902	14 877
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3		
Sum anleggsmidler		11 902	14 877
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	6		
Andre kortsiktige fordringer	6	1 495 086	1 192 474
Sum fordringer		1 495 086	1 192 474
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	2	119 282	145 647
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		119 282	145 647
Sum omløpsmidler		1 614 368	1 338 121
SUM EIENDELER		1 626 270	1 352 999
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5	100 000	100 000
Annen innskutt egenkapital	5		
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	53 325	43 056



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Udekket tap	5		
Sum opptjent egenkapital		53 325	43 056
Sum egenkapital		153 325	143 056
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	7		
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	6		
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		650 041	51 088
Skyldig offentlige avgifter		205 197	379 289
Annen kortsiktig gjeld	6	617 707	779 565
Sum kortsiktig gjeld		1 472 945	1 209 942
Sum gjeld		1 472 945	1 209 942
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 626 270	1 352 999



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 723254

Enheten

Organisasjonsnummer: 992 809 574
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: MOTEDRIFT AS
Forretningsadresse: Trudvangveien 67
3117 TØNSBERG

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: Lars Ole Henriksen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.08.2021

Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskap 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, 21.09.2021



Organisasjonsnr: 992 809 574
MOTEDRIFT AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		7 472 764	6 986 698
Sum inntekter		7 472 764	6 986 698
Kostnader			
Varekostnad		1 623 382	377 778
Lønnskostnader	4	4 175 042	4 867 615
Avskrivninger	3		
Andre driftskostnader	4	1 392 473	1 405 138
Sum kostnader		7 190 897	6 650 531
Driftsresultat		281 867	336 167
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		35 231	50 376
Sum finansinntekter		35 231	50 376
Annen rentekostnad		1 787	
Annen finanskostnad		2 291	8 040
Sum finanskostnader		4 078	8 040
Netto finans		31 153	42 336
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat		313 020	378 503
Skattekostnad på ordinært resultat	7	68 926	83 270
Ordinært resultat etter skattekostnad		244 094	295 233
Årsresultat		244 094	295 233
Årsresultat etter minoritetsinteresser		244 094	295 233
Totalresultat		244 094	295 233
Overføringer og disponeringer			
Konsernbidrag	5	233 825	282 046
Udekket tap	5		
Overført annen egenkapital	5	10 269	13 187
Sum overføringer og disponeringer		244 094	295 233



Organisasjonsnr: 992 809 574
MOTEDRIFT AS

BALANSE

Beløp i: NOK

Note	2020	2019
------	------	------

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Utsatt skattefordel	7	11 902	14 877
Sum immaterielle eiendeler		11 902	14 877

Driftsløsøre, inventar o.

a. utstyr

Sum anleggsmidler	3	11 902	14 877
-------------------	---	--------	--------

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Kundefordringer

Andre kortsiktige	6		
-------------------	---	--	--

fordringer

Sum fordringer	6	1 495 086	1 192 474
----------------	---	-----------	-----------

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o.

l.

Sum bankinnskudd,	2	119 282	145 647
-------------------	---	---------	---------

kontanter og lignende

Sum omløpsmidler		1 614 368	1 338 121
-------------------------	--	------------------	------------------

SUM EIENDELER		1 626 270	1 352 999
----------------------	--	------------------	------------------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital	5	100 000	100 000
--------------	---	---------	---------

Annen innskutt egenkapital	5		
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital	5	53 325	43 056
-------------------	---	--------	--------

Udekket tap	5		
Sum opptjent egenkapital		53 325	43 056

Sum egenkapital		153 325	143 056
------------------------	--	----------------	----------------

Gjeld

Langsiktig gjeld



Utsatt skatt	7		
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	6		
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		650 041	51 088
Skyldig offentlige avgifter		205 197	379 289
Annen kortsiktig gjeld	6	617 707	779 565
Sum kortsiktig gjeld		1 472 945	1 209 942
Sum gjeld		1 472 945	1 209 942
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 626 270	1 352 999



Organisasjonsnr: 992 809 574
MOTEDRIFT AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
7.00



Building a better
working world

Statsautoriserte revisorer
Ernst & Young AS

Thormøhlens gate 53 D, NO-5006 Bergen
Postboks 6163, NO-5892 Bergen

Foretaksregisteret: NO 976 389 387 MVA
Tlf: +47 24 00 24 00

www.ey.no
Medlemmer av Den norske revisorforening

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Til generalforsamlingen i Motedrift AS

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Motedrift AS som består av balanse per 31. desember 2020, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen, og en beskrivelse av vesentlige anvendte regnskapsprinsipper og andre noteopplysninger.

Etter vår mening er årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2020, 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 avsnittet *Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet*. Vi er uavhengige av selskapet i samsvar med de relevante etiske kravene i Norge knyttet til revisjon slik det kreves i lov og forskrift. Vi har også overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Øvrig informasjon

Øvrig informasjon omfatter informasjon i selskapets årsrapport bortsett fra årsregnskapet og den tilhørende revisjonsberetningen. Styret (ledelsen) er ansvarlig for den øvrige informasjonen. Vår uttalelse om revisjonen av årsregnskapet dekker ikke den øvrige informasjonen, og vi attesterer ikke den øvrige informasjonen.

I forbindelse med revisjonen av årsregnskapet er det vår oppgave å lese den øvrige informasjonen med det formål å vurdere hvorvidt det foreligger vesentlig inkonsistens mellom den øvrige informasjonen og årsregnskapet eller kunnskap vi har opparbeidet oss under revisjonen, eller hvorvidt den tilsynelatende inneholder vesentlig feilinformasjon. Dersom vi konkluderer med at den øvrige informasjonen inneholder vesentlig feilinformasjon, er vi pålagt å rapportere det. Vi har ingenting å rapportere i så henseende.

Ledelsens ansvar for årsregnskapet

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 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 med mindre ledelsen enten har til hensikt å avvike selskapet eller legge ned virksomheten, eller ikke har noe annet realistisk alternativ.

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 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. Feilinformasjon kan skyldes misligheter eller feil og 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.



Building a better
working world

Som del av en revisjon i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, utøver vi profesjonelt skjønn og utviser profesjonell skepsis gjennom hele revisjonen. I tillegg

- ▶ identifiserer og anslår vi risikoen for vesentlig feilinformasjon i årsregnskapet, enten det skyldes misligheter eller feil. Vi utformer og gjennomfører revisjonshandlinger for å håndtere slike risikoer, og innhenter revisjonsbevis som er tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon. Risikoen for at vesentlig feilinformasjon som følge av misligheter ikke blir avdekket, er høyere enn for feilinformasjon som skyldes feil, siden misligheter kan innebære samarbeid, forfalskning, bevisste utelatelser, uriktige fremstillinger eller overstyring av intern kontroll;
- ▶ opparbeider vi oss en forståelse av den interne kontrollen som er relevant for revisjonen, for å utforme revisjonshandlinger som er hensiktsmessige etter omstendighetene, men ikke for å gi uttrykk for en mening om effektiviteten av selskapets interne kontroll;
- ▶ vurderer vi om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapsestimaterne og tilhørende noteopplysninger utarbeidet av ledelsen er rimelige;
- ▶ konkluderer vi på om ledelsens bruk av fortsatt drift-forutsetningen er hensiktsmessig, og, basert på innhentede revisjonsbevis, hvorvidt det foreligger vesentlig usikkerhet knyttet til hendelser eller forhold som kan skape betydelig tvil om selskapets evne til fortsatt drift. Dersom vi konkluderer med at det foreligger vesentlig usikkerhet, kreves det at vi i revisjonsberetningen henleder oppmerksomheten på tilleggsopplysningene i årsregnskapet. Hvis slike tilleggsopplysninger ikke er tilstrekkelige, må vi modifisere vår konklusjon. Våre konklusjoner er basert på revisjonsbevis innhentet frem til datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at selskapets evne til fortsatt drift ikke lenger er til stede;
- ▶ vurderer vi den samlede presentasjonen, strukturen og innholdet i årsregnskapet, inkludert tilleggsopplysningene, og hvorvidt årsregnskapet gir uttrykk for de underliggende transaksjonene og hendelsene på en måte som gir et rettviseende bilde.

Vi kommuniserer med styret blant annet om det planlagte omfanget av revisjonen, tidspunktet for vårt revisjonsarbeid og eventuelle vesentlige funn i vår revisjon, herunder vesentlige svakheter i den interne kontrollen som vi avdekker gjennom vårt arbeid.

Uttalelse om øvrige lovmessige krav

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendige 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 bokføringskikk i Norge.

Bergen, 31. august 2021
ERNST & YOUNG AS

Revisjonsberetningen er signert elektronisk

Trine Hansen Bjerkvik
statsautorisert revisor

Uavhengig revisors beretning - Motedrift AS

A member firm of Ernst & Young Global Limited

Penneo Dokumentnøkkel: HFFV7-00JZY-IE8IK-Y0002-XKHT0-USIOM



PENNEO

Signaturene i dette dokumentet er juridisk bindende. Dokument signert med "Penneo™ - sikker digital signatur".
De signerende parter sin identitet er registrert, og er listet nedenfor.

"Med min signatur bekrefter jeg alle datoer og innholdet i dette dokument."

TRINE HANSEN BJERKVIK

Statsautorisert revisor

På vegne av: Ernst & Young AS

Serienummer: 9578-5990-4-2269617

IP: 145.62.xxx.xxx

2021-08-31 20:59:39Z



Penneo Dokument nøkkel: HFFV7-00JZY-IESIK-Y0002-XXHT0-USIOM

Dokumentet er signert digitalt, med **Penneo.com**. Alle digitale signatur-data i dokumentet er sikret og validert av den datamaskin-utregnede hash-verdien av det opprinnelige dokument. Dokumentet er låst og tids-stemplet med et sertifikat fra en betrodd tredjepart. All kryptografisk bevis er integrert i denne PDF, for fremtidig validering (hvis nødvendig).

Hvordan bekrefter at dette dokumentet er originalen?

Dokumentet er beskyttet av ett Adobe CDS sertifikat. Når du åpner dokumentet i

Adobe Reader, skal du kunne se at dokumentet er sertifisert av **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>**. Dette garanterer at innholdet i dokumentet ikke har blitt endret.

Det er lett å kontrollere de kryptografiske beviser som er lokalisert inne i dokumentet, med Penneo validator - <https://penneo.com/validate>



Motedrift AS
Årsregnskap 2020

Pemso Dokumentnøkkel: Z78F8-C3FDC-GAEMY-55BUS-SOPFG-P7MKV



MOTEDRIFT AS

ÅRSBERETNING 2020

Virksomhetens art og hvor den drives

Motedrift AS er stiftet den 2. juni 2008.

Selskapet er et administrasjonsselskap med hovedkontor i Tønsberg.

Redegjørelse for regnskapet

Selskapets totale omsetning utgjør TNOK 7.473. Egenkapitalen utgjør 9,43% av totalkapitalen på TNOK 1.626. Årsresultatet for 2020 på TNOK 244 utgjør 3,3% av omsetningen.

Fortsatt drift

Forutsetningen om fortsatt drift er til stede, og årsregnskapet for 2020 er satt opp under denne forutsetningen.

Fremtidig utvikling

Selskapets inntektsgrunnlag er sikret gjennom avtaler med egeneide butikker i b.young kjeden. Konsernet har etablert en strategi for fremtiden som skal sikre grunnlag for fortsatt vekst og resultatutvikling. Selskapet har ikke hatt FOU kostnader.

Arbeidsmiljø

I henhold til gjeldende lover og forskrifter fører selskapet oversikt over totalt sykefravær blant selskapets ansatte. Det har ikke blitt rapportert om skader eller ulykker på arbeidsplassen. Det er etter selskapets oppfatning at arbeidsmiljøet og den generelle trivselen på arbeidsplassen er god.

Ytre miljø

Selskapet tar del i lokal innsamlingsordning for papir og har ellers ikke annet avfall som påvirker det ytre miljø.

Likestilling

Selskapet har som mål å være en arbeidsplass der det råder full likestilling mellom kvinner og menn, og har innarbeidet en policy som tar sikte på at det ikke forekommer forskjellsbehandling grunnet kjønn. Selskapets styre består av 2 menn. Selskapets styresammensetning og daglige ledelse reflekterer eierforholdene og kvinner er derfor ikke representert.

Tønsberg, 24. august 2021

I styret for Motedrift AS

Jens Poulsen
Styreleder

Søren Bak Lauritsen
Styremedlem



Motedrift AS

Årsregnskap 2020

Resultatregnskap

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2020	2019
Salgsinntekt		7.472.764	6.986.698
Sum driftsinntekter		7.472.764	6.986.698
Varekostnad		1.623.382	377.778
Lønnskostnader	4	4.175.042	4.867.615
Andre driftskostnader	4	1.392.473	1.405.138
Sum driftskostnader		7.190.897	6.650.531
Driftsresultat		281.867	336.167
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		35.231	50.376
Annen rentekostnad		1.787	0
Annen finanskostnad		2.291	8.040
Resultat av finansposter		31.153	42.336
Ordinært resultat før skattekostnad		313.020	378.503
Skattekostnad på ordinært resultat	7	68.926	83.270
Årsresultat		244.094	295.233
Overføringer			
Avsatt konsernbidrag	5	233.825	282.046
Overført annen egenkapital	5	-10.269	-13.187
Sum overføringer		244.094	295.233

Penneo Dokumentnøkkel: Z78F8-C3FDC-GAEMY-55BUS-SOPFG-P7MKV



Motedrift AS

Årsregnskap 2020

Balanse

Eiendeler	Note	2020	2019
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	7	<u>11.902</u>	<u>14.877</u>
Sum immaterielle eiendeler		<u>11.902</u>	<u>14.877</u>
Sum anleggsmidler		<u>11.902</u>	<u>14.877</u>
Omløpsmidler			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer	6	<u>1.495.086</u>	<u>1.192.474</u>
Sum fordringer		<u>1.495.086</u>	<u>1.192.474</u>
Bankinnskudd, kontanter o.l.	2	119.282	145.647
Sum omløpsmidler		<u>1.614.368</u>	<u>1.338.121</u>
Sum eiendeler		<u>1.626.270</u>	<u>1.352.999</u>

Pemso Dokumentnøkkel: Z78F8-C3FDC-GAEMY-55BUS-SOPFG-P7MKV



Motedrift AS

Årsregnskap 2020

Balanse

Egenkapital og gjeld	Note	2020	2019
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5	100.000	100.000
Sum innskutt egenkapital		100.000	100.000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	53.325	43.056
Sum opptjent egenkapital		53.325	43.056
Sum egenkapital		153.325	143.056
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		650.041	51.088
Skyldig offentlige avgifter		205.197	379.289
Annen kortsiktig gjeld	6	617.707	779.565
Sum kortsiktig gjeld		1.472.945	1.209.942
Sum gjeld		1.472.945	1.209.942
Sum egenkapital og gjeld		1.626.270	1.352.999

Tønsberg, 24.08.2021
Styret i Motedrift AS

Jens Poulsen
styreleder

Søren Bak Lauritsen
styremedlem

Pemneo Dokumentnrøkket: Z78F8-C3FDC-GAEMY-55BUS-SOPFG-P7MKV



Motedrift AS

Årsregnskap 2020

Noter

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.

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.

Varebeholdninger

Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Anskaffelseskost vurderes etter FIFO- prinsippet. 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.

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

Note 2 - Bundne midler

Selskapets bundne betalingsmidler vedrørende skattetrekk for ansatte var pr 31.12.20 kr 182,041



Motedrift AS Årsregnskap 2020 Noter

Note 3 - Varige driftsmidler

	Inventar o.l
Anskaffelseskost 01.01	166.000
Anskaffelseskost 31.12	166.000
Akkumulerte avskrivninger 01.01	166.000
Akkumulerte avskrivninger 31.12	166.000
Balansført verdi pr. 31.12	0
Årets avskrivninger	0
Avskrivningssats	20%-33%

Note 4 - Lønnskostnader m.m.

Lønnskostnader	2020	2019
Lønninger	3.539.803	4.180.300
Arbeidsgiveravgift	566.232	613.356
Pensjon/OTP	69.007	75.119
Andre personalkostnader	0	-1.160
Lønnskostnader	4.175.042	4.867.615

Gjennomsnittlig antall årsverk 7 7

Andre godtgjørelser

Det er ikke utbetalt lønn eller annen godtgjørelse til daglig leder, og det er heller ikke utbetalt styregodtgjørelse i regnskapsåret 2020.

Revisor

Kostnadsført honorar til revisor i 2020 fordeler som følger:

Lovpålagt revisjon	11.000
Sum	11.000

Pensjonsforpliktelser

Selskapet er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon. Selskapet sin pensjonsordning tilfredsstiller kravene i denne loven.



Motedrift AS Årsregnskap 2020 Noter

Note 5 - Egenkapital og aksjonærinformasjon

Egenkapital:	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01.2020	100.000	43.056	143.056
Årsresultat	0	244.094	244.094
Avgitt konsernbidrag m/skatteeffekt	0	-233.825	-233.825
Egenkapital 31.12.2020	100.000	53.325	153.325

Aksjekapital og aksjonærinformasjon:

Aksjekapitalen i Motedrift AS pr. 31.12.2020 består av 100 aksjer pålydende kr 1.000.
Alle aksjene har de samme rettigheter i selskapet.

Eierstruktur:

Aksjonærene i Motedrift AS pr. 31.12.2020 var:

	Antall aksjer	Eierandel	Stemmeandel
DKC Retail Norway AS	100	100%	100%
Totalt antall aksjer	100	100%	100%

Selskapet inngår i konsernregnskapet til DK Company A/S. Konsernregnskapet kan fås utlevert ved henvendelse til morselskapets adresse, La Cours Vej 6, 7430 Ikast, Danmark.

Note 6 - Mellomværende med selskap i samme konsern og tilknyttet selskap

Kortsiktige fordringer	2020	2019
Kundefordringer	83.559	355.412
Andre kortsiktige fordringer	1.384.336	782.074
Sum	1.467.895	1.137.486

Kortsiktig gjeld	2020	2019
Leverandørgjeld	632.944	0
Avgitt konsernbidrag	299.776	361.597
Sum	932.720	361.597

Selskapet er med i et konsernkontosystem ved Danske Bank med DK Company A/S-konsernen og hefter solidarisk for denne. Samlet trekk på konsernkreditt per 31.12 vedrørende Danske Bank er t.kr 300.736.



Motedrift AS Årsregnskap 2020 Noter

Note 7 - Skatt

Oversikt over midlertidige forskjeller

	2020	2019	Endring
Anleggsmidler	-54.099	-67.624	-13.525
Sum netto midlertidige forskjeller pr 31.12	-54.099	-67.624	-13.525
	22%	22%	
Utsatt skattefordel	-11.902	-14.877	2.977

	2020
Betalbar skatt	313.020
Resultat før skattekostnad	281
Permanente forskjeller	-13.525
Endring midlertidig forskjell	-299.776
Avgitt konsebidrag m/skatteeffekt	-
Grunnlag betalbar skatt	-
Betalbar skatt	22%

Skatteinntekt	
Betalbar skatt	-
Betalbar skatt på avgitt konsebidrag m/skatteeffekt	65.951
Endring utsatt skattefordel	2.977
Skatteinntekt i resultatregnskapet	68.926

Note 8 - Effekten av Covid-19

Utbruddet av coronaviruset (COVID-19) kan medføre en potensiell langvarig reduksjon aktivitetsnivået i den norske og internasjonale økonomien. Selskapet overvåker nøye virkningen av det pågående COVID-19 utbruddet og konsernet har iverksatt tiltak for å minimere den negative innvirkningen på ansatte og økonomiske resultater. Selskapet har i en periode permittert ansatte samt søkt om økonomisk kompensasjon for å dekke deler av de faste kostnader selskapet i samsvar med kompensasjonsordningen innført av den norske regjeringen.

Effektene av COVID 19 gir ikke grunnlag for endring av forutsetningen om fortsatt drift for regnskapsavleggelsen for 2020, men omfanget og varigheten av effektene er fortsatt usikker og kan ikke forutsies nøyaktig på dette tidspunktet.



PENNEO

Signaturene i dette dokumentet er juridisk bindende. Dokument signert med "Penneo™ - sikker digital signatur".
De signerende parter sin identitet er registrert, og er listet nedenfor.

"Med min signatur bekrefter jeg alle datoer og innholdet i dette dokument."

Søren Bak Lauritsen

Styremedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-752602538924

IP: 37.97.xxx.xxx

2021-08-24 19:36:33Z

NEM ID 


Jens Poulsen

Styreleder

Serienummer: PID:9208-2002-2-035027453774

IP: 87.116.xxx.xxx

2021-08-25 09:03:39Z

NEM ID 

Penneo Dokumentnøkkel: Z78F8-C3FDC-GAEMY-55BUS-SOPFG-P7MKV

Dokumentet er signert digitalt, med **Penneo.com**. Alle digitale signatur-data i dokumentet er sikret og validert av den datamaskin-utregnede hash-verdien av det opprinnelige dokument. Dokumentet er låst og tids-stemplet med et sertifikat fra en betrodd tredjepart. All kryptografisk bevis er integrert i denne PDF, for fremtidig validering (hvis nødvendig).

Hvordan bekrefter at dette dokumentet er originalen?

Dokumentet er beskyttet av ett Adobe CDS sertifikat. Når du åpner dokumentet i

Adobe Reader, skal du kunne se at dokumentet er sertifisert av **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>**. Dette garanterer at innholdet i dokumentet ikke har blitt endret.

Det er lett å kontrollere de kryptografiske beviser som er lokalisert inne i dokumentet, med Penneo validator - <https://penneo.com/validate>