



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 994 638 084
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: MOTEHUSET HAUGESUND AS
Forretningsadresse: Haraldsgata 139
5527 HAUGESUND

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: Wanja Bauge
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 20.02.2023

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, 12.05.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		6 161 990	5 709 602
Annen driftsinntekt			7 291
Sum inntekter		6 161 990	5 716 893
Kostnader			
Varekostnad		3 336 839	3 146 770
Lønnskostnad	1, 2	1 478 601	1 396 194
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	10 032	33 345
Annen driftskostnad		818 314	896 578
Sum kostnader		5 643 787	5 472 886
Driftsresultat		518 203	244 007
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		12	
Sum finansinntekter		12	
Annen rentekostnad		2 468	2 309
Annen finanskostnad			233
Sum finanskostnader		2 468	2 542
Netto finans		-2 456	-2 542
Ordinært resultat før skattekostnad		515 747	241 465
Skattekostnad		110 415	58 075
Ordinært resultat etter skattekostnad		405 333	183 389
Årsresultat		405 332	183 390
Overføringer og disponeringer			
Tilleggsutbytte		1 433 847	
Annen egenkapital		-1 028 515	183 390
Sum overføringer og disponeringer		405 332	183 390



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	3	40 128	28 800
Sum varige driftsmidler		40 128	28 800
Finansielle anleggsmidler			
Andre fordringer	4	3 827	
Sum finansielle anleggsmidler		3 827	
Sum anleggsmidler		43 955	28 800
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		1 122 857	1 005 446
Sum varer		1 122 857	1 005 446
Fordringer			
Andre fordringer	5	13 739	346
Konsernfordringer	6	5 570	50 189
Sum fordringer		19 309	50 535
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		950 788	1 032 566
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		950 788	1 032 566
Sum omløpsmidler		2 092 955	2 088 547
SUM EIENDELER		2 136 910	2 117 347

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (100 aksjer à kr 1 000,00)		100 000	100 000
Overkurs		2 000	2 000
Sum innskutt egenkapital		102 000	102 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		405 332	1 433 847
Sum opptjent egenkapital		405 332	1 433 847
Sum egenkapital		507 332	1 535 847
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	7	1 002 585	
Sum annen langsiktig gjeld		1 002 585	
Sum langsiktig gjeld		1 002 585	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		80 107	71 712
Betalbar skatt		110 415	54 383
Skyldige offentlige avgifter		273 906	279 768
Annen kortsiktig gjeld		162 566	175 637
Sum kortsiktig gjeld		626 993	581 500
Sum gjeld		1 629 578	581 500
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 136 910	2 117 347



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 309719

Enheten

Organisasjonsnummer: 994 638 084
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: MOTEHUSET HAUGESUND AS
Forretningsadresse: Haraldsgata 139
5527 HAUGESUND

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: Wanja Bauge
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 20.02.2023

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet
ikke skal revideres: Ja
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, 22.02.2023

Brønnøysundregistrene
Postadresse: Postboks 900, 8910 Brønnøysund
Telefon: 75 00 75 00
E-post: firmapost@brreg.no Internett: www.brreg.no
Organisasjonsnummer: 974 760 673



Organisasjonsnr: 994 638 084
MOTEHUSET HAUGESUND AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		6 161 990	5 709 602
Annen driftsinntekt			7 291
Sum inntekter		6 161 990	5 716 893
Kostnader			
Varekostnad		3 336 839	3 146 770
Lønnskostnad	1, 2	1 478 601	1 396 194
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	10 032	33 345
Annen driftskostnad		818 314	896 578
Sum kostnader		5 643 787	5 472 886
Driftsresultat		518 203	244 007
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		12	
Sum finansinntekter		12	
Annen rentekostnad		2 468	2 309
Annen finanskostnad			233
Sum finanskostnader		2 468	2 542
Netto finans		-2 456	-2 542
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad		515 747	241 465
Skattekostnad		110 415	58 075
Ordinært resultat etter skattekostnad		405 333	183 389
Årsresultat		405 332	183 390
Overføringer og disponeringer			
Tilleggsutbytte		1 433 847	
Annen egenkapital		-1 028 515	183 390
Sum overføringer og disponeringer		405 332	183 390



Organisasjonsnr: 994 638 084
MOTEHUSET HAUGESUND AS

BALANSE

Beløp i: NOK **Note** **2022** **2021**

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Driftsløsøre, inventar,
verktøy, kontormaskiner,
ol.

3 40 128 28 800

Sum varige driftsmidler

40 128 28 800

Finansielle anleggsmidler

Andre fordringer

4 3 827

Sum finansielle
anleggsmidler

3 827

Sum anleggsmidler

43 955 28 800

Omløpsmidler

Varer

Varer

1 122 857 1 005 446

Sum varer

1 122 857 1 005 446

Fordringer

Andre fordringer

5 13 739 346

Konsernfordringer

6 5 570 50 189

Sum fordringer

19 309 50 535

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter
og lignende

950 788 1 032 566

Sum bankinnskudd,
kontanter og lignende

950 788 1 032 566

Sum omløpsmidler

2 092 955 2 088 547

SUM EIENDELER

2 136 910 2 117 347

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital (100 aksjer
à kr 1 000,00)

100 000 100 000

Overkurs

2 000 2 000

Sum innskutt egenkapital

102 000 102 000



Opptjent egenkapital		
Annen egenkapital	405 332	1 433 847
Sum opptjent egenkapital	405 332	1 433 847
Sum egenkapital	507 332	1 535 847
Gjeld		
Langsiktig gjeld		
Annen langsiktig gjeld		
Øvrig langsiktig gjeld	7 1 002 585	
Sum annen langsiktig gjeld	1 002 585	
Sum langsiktig gjeld	1 002 585	0
Kortsiktig gjeld		
Leverandørgjeld	80 107	71 712
Betalbar skatt	110 415	54 383
Skyldige offentlige avgifter	273 906	279 768
Annen kortsiktig gjeld	162 566	175 637
Sum kortsiktig gjeld	626 993	581 500
Sum gjeld	1 629 578	581 500
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	2 136 910	2 117 347



Organisasjonsnr: 994 638 084
MOTEHUSET HAUGESUND AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

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. Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt: FIFO-metoden for tilordning av anskaffelseskost for ombyttbare finansielle eiendeler, laveste verdis prinsipp for markedsbaserte finansielle omløpsmidler, forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien, pensjonsforpliktelser knyttet til AFP-ordningen er ikke balanseført, leieavtaler er ikke balanseført, langsiktige tilvirkningskontrakter er inntektsført etter fullført kontrakt metoden, pengeposter i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt og kostmetoden er benyttet for investeringer i datterselskap/tilknyttet selskap. Egne utgifter til forskning og utvikling og til utvikling av rettigheter er kostnadsført. Utbytte er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskap/tilknyttet selskap, dersom det er sannsynlig at beløpet vil mottas. Ved utbytte som overstiger andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og er fratrukket investerings verdi i balansen. 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 2021 til 2022.

**Note**

1

Antall årsverk i regnskapsåret

2.00

Note

2

Spesifisering av resultatregnskapet**Lønnskostnader**

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	1264617.00	1172138.00
<u>Folketrygdavgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	180796.00	167872.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	17628.00	16982.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	15560.00	39202.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	1478601.00	1396194.00

Note**Ekstraordinære inntekter og kostnader**

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>
------------	--------------

Note

3

Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

<u>Anskaffelseskost 01.01.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	88681.00	
<u>Tilgang i året</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	21360.00	
<u>Anskaffelseskost 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	110041.00	
<u>Samlede av-/nedskrivn.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	-69913.00	
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	40128.00	



Årets av-/nedskrivn. Varige driftsmidler Immaterielle eiend.
-10032.00

Anskaffelseskost - balanseførte lånekostnader, egentilvirkede anleggsmidler

Goodwill spesifisert for hvert enkelt virksomhetskjøp

Avskrivningsplan for goodwill som er lenger enn fem år - begrunnelse

Mer om varige driftsmidler/immaterielle eiendeler

Note

6

Konsern, tilknyttet selskap m.v.

Investering som regnskapsføres etter egenkapitalmetoden

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Konsern, tilknyttet selskap m.v. - fordringer og gjeld

Fordringer

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	5570.00	

<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>
---	--------------	------------------

Kortsiktig gjeld

<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>
----------------------	--	--------------



Note

4

Fordringer

Fordringer som forfaller senere enn ett år etter regnskapsårets slutt
3827.00

Mer om fordringer

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

Note

7

Gjeld

Gjeld som forfaller til betaling mer enn fem år etter regnskapsårets slutt

Gjeld sikret ved pant eller lignende sikkerhet i eiendeler

Balansført verdi av de pantsatte eiendeler

Summen av garantiforpliktelser som ikke er regnskapsført

Garantiforpliktelser som er sikret ved pant

Mer om gjeld

Ingen del av selskapets gjeld forfaller til betaling senere enn fem år etter regnskapsårets slutt. Gjeld er ikke sikret ved pant eller lignende sikkerhet i selskapets eiendeler.

Note

5

Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Opplysninger om:

Medlemmer av:

Mer om lån og sikkerhetsstillelse

Note

Noteopplysninger ut over minimumskravene for små foretak
Se eventuelle andre vedlegg.



Noter 2022

MOTEHUSET HAUGESUND 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.

Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

FIFO-metoden for tilordning av anskaffelseskost for ombyttbare finansielle eiendeler, laveste verdis prinsipp for markedsbaserte finansielle omløpsmidler, forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien, pensjonsforpliktelser knyttet til AFP-ordningen er ikke balanseført, leieavtaler er ikke balanseført, langsiktige tilvirkningskontrakter er inntektsført etter fullført kontrakt metoden, pengeposter i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt og kostmetoden er benyttet for investeringer i datterselskap/tilknyttet selskap. Egne utgifter til forskning og utvikling og til utvikling av rettigheter er kostnadsført.

Utbytte er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskap/tilknyttet selskap, dersom det er sannsynlig at beløpet vil mottas. Ved utbytte som overstiger andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og er fratrukket investeringens verdi i balansen.

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 netto grunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2021 til 2022.



Note 1 - Antall årsverk

Selskapet har hatt 2 årsverk sysselsatt i regnskapsåret.

Note 2 - Lønnskostnader etc

	2022	2021
Lønn	1 264 617	1 172 138
Arbeidsgiveravgift	180 796	167 872
Pensjonskostnader	17 628	16 982
Andre ytelser	15 560	39 202
Sum	1 478 601	1 396 194

Note 3 - Anleggsmidler

	Varige driftsmidler
Anskaffelseskost 01.01.2022	88 681
Tilgang i året	21 360
Anskaffelseskost 31.12.2022	110 041
Samlede avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger 31.12.2022	(69 913)
Balanseført verdi 31.12.2022	40 128
Avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger i regnskapsåret	(10 032)

Note 4 - Fordringer

Fordringer som forfaller senere enn ett år etter regnskapsårets slutt 3 827

Note 5 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

Selskapet har ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer, aksjeeiere med videre.

Note 6 - Konsern, tilknyttet selskap mv.

	2022	2021
Fordringer		
Samlet beløp som gjelder foretak i samme konsern	5 570	

Note 7 - Gjeld

Ingen del av selskapets gjeld forfaller til betaling senere enn fem år etter regnskapsårets slutt. Gjeld er ikke sikret ved pant eller lignende sikkerhet i selskapets eiendeler.

Note 8 - Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.2022	100 000	2 000	1 433 847	1 535 847
Tilleggsutbytte			(1 433 847)	(1 433 847)
Årets resultat			405 332	405 332
Egenkapital 31.12.2022	100 000	2 000	405 332	507 332

Note 9 - Skatt

	2022	2021
Ordinært resultat før skattekostnad	515 747	241 465
+/- Permanente forskjeller	688	
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	(14 547)	5 730



Årets skattegrunnlag	501 888	247 195
Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 22%	110 415	54 383
Sum	110 415	54 383
+/- Endring i utsatt skatt		3 692
Skattekostnad i resultatregnskapet	110 415	58 075
Betalbar skatt i skattekostnad	110 415	54 383
Betalbar skatt i balansen	110 415	54 383



Årsregnskap for 2022

**MOTEHUSET HAUGESUND AS
5414 STORD**

Innhold

Resultatregnskap

Balanse

Noter

Årsberetning

Utarbeidet av:
Kongshavn Regnskap AS
Strandgata 120
5527 HAUGESUND
Org.nr. 822 496 822

Utarbeidet med:
Total Årsoppgjør



Resultatregnskap for 2022 MOTEHUSET HAUGESUND AS

	Note	2022	2021
Salgsinntekt		6 161 990	5 709 602
Annen driftsinntekt		0	7 291
Sum driftsinntekter		6 161 990	5 716 893
Varekostnad		(3 336 839)	(3 146 770)
Lønnskostnad	1, 2	(1 478 601)	(1 396 194)
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	(10 032)	(33 345)
Annen driftskostnad		(818 314)	(896 578)
Sum driftskostnader		(5 643 787)	(5 472 886)
Driftsresultat		515 203	244 007
Annen renteinntekt		12	0
Sum finansinntekter		12	0
Annen rentekostnad		(2 468)	(2 309)
Annen finanskostnad		0	(233)
Sum finanskostnader		(2 468)	(2 542)
Netto finans		(2 456)	(2 542)
Resultat før skattekostnad		515 747	241 465
Skattekostnad		(110 415)	(58 075)
Årsresultat		405 332	183 390
Overføringer			
Tilleggsutbytte		1 433 847	0
Annen egenkapital		(1 028 515)	183 390
Sum		405 332	183 390



Balanse pr. 31. desember 2022
MOTEHUSET HAUGESUND AS

	Note	2022	2021
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	3	40 128	28 800
Sum varige driftsmidler		40 128	28 800
Finansielle anleggsmidler			
Andre fordringer	4	3 827	0
Sum finansielle anleggsmidler		3 827	0
Sum anleggsmidler		43 955	28 800
Omløpsmidler			
Varer		1 122 857	1 005 446
Sum varer		1 122 857	1 005 446
Fordringer			
Andre fordringer	5	13 739	346
Konsernfordringer	6	5 570	50 189
Sum fordringer		19 309	50 535
Bankinnskudd, kontanter og lignende		950 788	1 032 566
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		950 788	1 032 566
Sum omløpsmidler		2 092 955	2 088 547
Sum eiendeler		2 136 910	2 117 347



Balanse pr. 31. desember 2022 MOTEHUSET HAUGESUND AS

	Note	2022	2021
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (100 aksjer à kr 1 000,00)		100 000	100 000
Overkurs		2 000	2 000
Sum innskutt egenkapital		102 000	102 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		405 332	1 433 847
Sum opptjent egenkapital		405 332	1 433 847
Sum egenkapital		507 332	1 535 847
Gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	7	1 002 585	0
Sum annen langsiktig gjeld		1 002 585	0
Sum langsiktig gjeld		1 002 585	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		80 107	71 712
Betalbar skatt		110 415	54 383
Skyldige offentlige avgifter		273 906	279 768
Annen kortsiktig gjeld		162 566	175 637
Sum kortsiktig gjeld		626 993	581 500
Sum gjeld		1 629 578	581 500
Sum egenkapital og gjeld		2 136 910	2 117 347

Sted

Dato

Sveinung Bauge
Styrets leder

Wanja Bauge
Daglig leder



Noter 2022

MOTEHuset HAUGESUND 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.

Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

FIFO-metoden for tilordning av anskaffelseskost for ombyttbare finansielle eiendeler, laveste verdis prinsipp for markedsbaserte finansielle omløpsmidler, forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien, pensjonsforpliktelser knyttet til AFP-ordningen er ikke balanseført, leieavtaler er ikke balanseført, langsiktige tilvirkningskontrakter er inntektsført etter fullført kontrakt metoden, pengeposter i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt og kostmetoden er benyttet for investeringer i datterselskap/tilknyttet selskap. Egne utgifter til forskning og utvikling og til utvikling av rettigheter er kostnadsført.

Utbytte er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskap/tilknyttet selskap, dersom det er sannsynlig at beløpet vil mottas. Ved utbytte som overstiger andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og er fratrukket investeringens verdi i balansen.

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 netto grunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2021 til 2022.



Note 1 - Antall årsverk

Selskapet har hatt 2 årsverk sysselsatt i regnskapsåret.

Note 2 - Lønnskostnader etc

	2022	2021
Lønn	1 264 617	1 172 138
Arbeidsgiveravgift	180 796	167 872
Pensjonskostnader	17 628	16 982
Andre ytelser	15 560	39 202
Sum	1 478 601	1 396 194

Note 3 - Anleggsmidler

	Varige driftsmidler
Anskaffelseskost 01.01.2022	88 681
Tilgang i året	21 360
Anskaffelseskost 31.12.2022	110 041
Samlede avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger 31.12.2022	(69 913)
Balanseført verdi 31.12.2022	40 128
Avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger i regnskapsåret	(10 032)

Note 4 - Fordringer

Fordringer som forfaller senere enn ett år etter regnskapsårets slutt 3 827

Note 5 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

Selskapet har ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer, aksjeeiere med videre.

Note 6 - Konsern, tilknyttet selskap mv.

	2022	2021
Fordringer		
Samlet beløp som gjelder foretak i samme konsern	5 570	

Note 7 - Gjeld

Ingen del av selskapets gjeld forfaller til betaling senere enn fem år etter regnskapsårets slutt. Gjeld er ikke sikret ved pant eller lignende sikkerhet i selskapets eiendeler.

Note 8 - Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.2022	100 000	2 000	1 433 847	1 535 847
Tilleggsutbytte			(1 433 847)	(1 433 847)
Årets resultat			405 332	405 332
Egenkapital 31.12.2022	100 000	2 000	405 332	507 332

**SIGNATURES****ALLEKIRJOITUKSET****UNDERSKRIFTER****SIGNATURER****UNDERSKRIFTER**

This documents contains 6 pages before this page
Dokumentet inneholder 6 sider før denne siden

Tämä asiakirja sisältää 6 sivua ennen tätä sivua
Dette dokument indeholder 6 sider før denne side

Detta dokument innehåller 6 sidor före denna sida

Wanja Bauge

6dc70a66-d2c1-4d4e-8aa1-04c86fad3832 - 2023-02-19 20:44:57 UTC +02:00
BankID - aa70af9a-9947-428f-ab8b-54d729ca8ced - NO

Sveinung Bauge

138cd850-039d-4d66-8733-548fdd73b42 - 2023-02-20 14:29:35 UTC +02:00
BankID - 324a1c6f-f65e-4fa7-aeaa-e3add59f1ce1 - NO

authority to sign
representative
custodial

asemavaltuus
nimenkirjoitusoikeus
huoltaja/edunvalvoja

ställningsfullmakt
firmapreteringsrätt
förvaltare

autoritet til å signere
representant
foresatte/verge

myndighed til at underskrive
repræsentant
frihedsberøvende

Electronically signed / Sähköisesti allekirjoitettu / Elektroniskt signerats / Elektronisk signert / Elektronisk underskrevet
<https://sign.visma.net/nb/document-check/410e48de-1a12-4ab7-a1ad-71c4f7b333b9>

 **visma sign**
www.vismasign.com