



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

| | |
|----------------------|----------------------------|
| Organisasjonsnummer: | 945 924 276 |
| Organisasjonsform: | Aksjeselskap |
| Foretaksnavn: | MO-TEKK INDUSTRIER AS |
| Forretningsadresse: | Borgveien 16 1363 HØVIK |

Regnskapsår

| | |
|-------------------------|-------------------------|
| Årsregnskapets periode: | 01.01.2023 - 31.12.2023 |
|-------------------------|-------------------------|

Konsern

| | |
|---------------------------|-----|
| Morselskap i konsern: | Ja |
| Konsernregnskap lagt ved: | 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: | Kari Anne Berge |
| Dato for fastsettelse av årsregnskapet: | 16.06.2024 |

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, 25.05.2025



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2023 | 2022 |
|--|------|----------------|----------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Annen driftsinntekt | | 929 749 | 626 390 |
| Sum inntekter | | 929 749 | 626 390 |
| Kostnader | | | |
| Varekostnad | | 2 680 | -2 959 |
| Lønnskostnad | | 0 | 2 643 |
| Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler | 1 | 173 068 | 142 769 |
| Annen driftskostnad | | 369 397 | 325 289 |
| Sum kostnader | | 545 145 | 467 742 |
| Driftsresultat | | 384 604 | 158 648 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | 262 | 0 |
| Annen finansinntekt | | 14 415 | 0 |
| Sum finansinntekter | | 14 677 | 0 |
| Annen rentekostnad | | 70 946 | 41 870 |
| Annen finanskostnad | | 2 733 | 2 203 |
| Sum finanskostnader | | 73 679 | 44 073 |
| Netto finans | | -59 002 | -44 073 |
| Resultat før skattekostnad | | 325 602 | 114 575 |
| Skattekostnad | | 71 576 | 25 331 |
| Årsresultat | | 254 027 | 89 244 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Ordinært utbytte | | 0 | 1 000 000 |
| Annen egenkapital | | 254 027 | -910 756 |
| Sum overføringer og disponeringer | | 254 027 | 89 244 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2023 | 2022 |
|--|----------|-------------------|-------------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Sum immaterielle eiendeler | | 0 | 0 |
| Varige driftsmidler | | | |
| Tomter, bygninger og annen fast eiendom | 1 | 10 099 318 | 10 099 318 |
| Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol. | 1 | 942 445 | 1 115 513 |
| Sum varige driftsmidler | 2 | 11 041 762 | 11 214 830 |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Investering i datterselskap | 3 | 100 000 | 100 000 |
| Investeringer i aksjer og andeler | | 1 800 119 | 0 |
| Andre langsiktige fordringer | 4 | 0 | 1 268 500 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 1 900 119 | 1 368 500 |
| Sum anleggsmidler | | 12 941 881 | 12 583 330 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | | 4 800 | 14 400 |
| Andre kortsiktige fordringer | | 0 | 6 661 |
| Sum fordringer | | 4 800 | 21 061 |
| Investeringer | | | |
| Andre finansielle instrumenter | | 1 000 000 | 1 000 000 |
| Sum investeringer | | 1 000 000 | 1 000 000 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | 83 002 | 195 630 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 83 002 | 195 630 |
| Sum omløpsmidler | | 1 087 802 | 1 216 690 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2023 | 2022 |
|--|------|-------------------|-------------------|
| SUM EIENDELER | | 14 029 684 | 13 800 021 |
| BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital | | 100 000 | 100 000 |
| Sum innskutt egenkapital | | 100 000 | 100 000 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | | 3 420 647 | 3 166 620 |
| Sum opptjent egenkapital | | 3 420 647 | 3 166 620 |
| Sum egenkapital | | 3 520 647 | 3 266 620 |
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Utsatt skatt | | 82 709 | 87 105 |
| Sum avsetninger for forpliktelser | | 82 709 | 87 105 |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Gjeld til kredittinstitusjoner | 2 | 781 506 | 1 044 149 |
| Langsiktig konserngjeld | | 9 420 749 | 8 371 769 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 10 202 256 | 9 415 918 |
| Sum langsiktig gjeld | | 10 284 964 | 9 503 023 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 10 778 | 16 532 |
| Betalbar skatt | | 75 972 | 13 846 |
| Skyldige offentlige avgifter | | 134 192 | 0 |
| Utbytte | | 0 | 1 000 000 |
| Kortsiktig konserngjeld | 3 | 0 | 0 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 3 130 | 0 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 224 072 | 1 030 378 |
| Sum gjeld | | 10 509 037 | 10 533 401 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2023 | 2022 |
|---------------------------------|-------------|-------------------|-------------------|
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 14 029 684 | 13 800 021 |



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 565359

Enheten

Organisasjonsnummer: 945 924 276
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: MO-TEKK INDUSTRIER AS
Forretningsadresse: Borgveien 16
1363 HØVIK

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

Konsern

Morselskap i konsern: Ja
Konsernregnskap lagt ved: 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: Kari Anne Berge
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 16.06.2024

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, 03.07.2024

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: 945 924 276
MO-TEKK INDUSTRIER AS

RESULTATREGNSKAP

| Beløp i: NOK | Note | 2023 | 2022 |
|--|-------------|----------------|----------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Annen driftsinntekt | | 929 749 | 626 390 |
| Sum inntekter | | 929 749 | 626 390 |
| Kostnader | | | |
| Varekostnad | | 2 680 | -2 959 |
| Lønnskostnad | | 0 | 2 643 |
| Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler | 1 | 173 068 | 142 769 |
| Annen driftskostnad | | 369 397 | 325 289 |
| Sum kostnader | | 545 145 | 467 742 |
| Driftsresultat | | 384 604 | 158 648 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | 262 | 0 |
| Annen finansinntekt | | 14 415 | 0 |
| Sum finansinntekter | | 14 677 | 0 |
| Annen rentekostnad | | 70 946 | 41 870 |
| Annen finanskostnad | | 2 733 | 2 203 |
| Sum finanskostnader | | 73 679 | 44 073 |
| Netto finans | | -59 002 | -44 073 |
| Resultat før skattekostnad | | 325 602 | 114 575 |
| Skattekostnad | | 71 576 | 25 331 |
| Årsresultat | | 254 027 | 89 244 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Ordinært utbytte | | 0 | 1 000 000 |
| Annen egenkapital | | 254 027 | -910 756 |
| Sum overføringer og disponeringer | | 254 027 | 89 244 |



Organisasjonsnr: 945 924 276
MO-TEKK INDUSTRIER AS

BALANSE

| Beløp i: NOK | Note | 2023 | 2022 |
|--|-------------|-------------------|-------------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Sum immaterielle eiendeler | | 0 | 0 |
| Varige driftsmidler | | | |
| Tomter, bygninger og annen fast eiendom | 1 | 10 099 318 | 10 099 318 |
| Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol. | 1 | 942 445 | 1 115 513 |
| Sum varige driftsmidler | 2 | 11 041 762 | 11 214 830 |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Investering i datterselskap | 3 | 100 000 | 100 000 |
| Investeringer i aksjer og andeler | | 1 800 119 | 0 |
| Andre langsiktige fordringer | 4 | 0 | 1 268 500 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 1 900 119 | 1 368 500 |
| Sum anleggsmidler | | 12 941 881 | 12 583 330 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | | 4 800 | 14 400 |
| Andre kortsiktige fordringer | | 0 | 6 661 |
| Sum fordringer | | 4 800 | 21 061 |
| Investeringer | | | |
| Andre finansielle instrumenter | | 1 000 000 | 1 000 000 |
| Sum investeringer | | 1 000 000 | 1 000 000 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | 83 002 | 195 630 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 83 002 | 195 630 |
| Sum omløpsmidler | | 1 087 802 | 1 216 690 |
| SUM EIENDELER | | 14 029 684 | 13 800 021 |



BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

| | | |
|---------------------------------|----------------|----------------|
| Aksjekapital | 100 000 | 100 000 |
| Sum innskutt egenkapital | 100 000 | 100 000 |

Opptjent egenkapital

| | | |
|---------------------------------|------------------|------------------|
| Annen egenkapital | 3 420 647 | 3 166 620 |
| Sum opptjent egenkapital | 3 420 647 | 3 166 620 |

| | | |
|------------------------|------------------|------------------|
| Sum egenkapital | 3 520 647 | 3 266 620 |
|------------------------|------------------|------------------|

Gjeld

Langsiktig gjeld

| | | |
|--------------|--------|--------|
| Utsatt skatt | 82 709 | 87 105 |
|--------------|--------|--------|

| | | |
|--|---------------|---------------|
| Sum avsetninger for forpliktelses | 82 709 | 87 105 |
|--|---------------|---------------|

Annen langsiktig gjeld

| | | |
|-----------------------------------|-------------------|------------------|
| Gjeld til kredittinstitusjoner | 2 781 506 | 1 044 149 |
| Langsiktig konserngjeld | 9 420 749 | 8 371 769 |
| Sum annen langsiktig gjeld | 10 202 256 | 9 415 918 |

| | | |
|-----------------------------|-------------------|------------------|
| Sum langsiktig gjeld | 10 284 964 | 9 503 023 |
|-----------------------------|-------------------|------------------|

Kortsiktig gjeld

| | | |
|-----------------|--------|--------|
| Leverandørgjeld | 10 778 | 16 532 |
|-----------------|--------|--------|

| | | |
|----------------|--------|--------|
| Betalbar skatt | 75 972 | 13 846 |
|----------------|--------|--------|

| | | |
|------------------------------|---------|---|
| Skyldige offentlige avgifter | 134 192 | 0 |
|------------------------------|---------|---|

| | | |
|---------|---|-----------|
| Utbytte | 0 | 1 000 000 |
|---------|---|-----------|

| | | |
|-------------------------|-----|---|
| Kortsiktig konserngjeld | 3 0 | 0 |
|-------------------------|-----|---|

| | | |
|------------------------|-------|---|
| Annen kortsiktig gjeld | 3 130 | 0 |
|------------------------|-------|---|

| | | |
|-----------------------------|----------------|------------------|
| Sum kortsiktig gjeld | 224 072 | 1 030 378 |
|-----------------------------|----------------|------------------|

| | | |
|------------------|-------------------|-------------------|
| Sum gjeld | 10 509 037 | 10 533 401 |
|------------------|-------------------|-------------------|

| | | |
|---------------------------------|-------------------|-------------------|
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | 14 029 684 | 13 800 021 |
|---------------------------------|-------------------|-------------------|



Organisasjonsnr: 945 924 276
MO-TEKK INDUSTRIER 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 Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie eller bruk. Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Tilsvarende klassifiseres gjeld som kortsiktig hvis gjelden forfaller til betaling innen ett år. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen. Første års avdrag på langsiktige fordringer og langsiktig gjeld klassifiseres likevel ikke som omløpsmiddel og kortsiktig gjeld. 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. 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. Leieavtaler er ikke balanseført. Fordringer og gjeld i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt. Kursgevinster og kurstap i utenlandsk valuta føres som finansinntekt og finanskostnad. Kostmetoden er benyttet for investeringer i datterselskap/tilknyttet selskap. 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 fastsatt og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget. Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2022 til 2023.

Note

Antall årsverk i regnskapsåret



0.00

Note

Spesifisering av resultatregnskapet

Lønnskostnader

| <u>Andre ytelser</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
|---------------------------|--------------|------------------|
| | 0.00 | 2643.00 |
| <u>Sum lønnskostnader</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
| | 0.00 | 2643.00 |

Note

Ekstraordinære inntekter og kostnader

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

Note

1

Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

| | | |
|---------------------------------|----------------------------|----------------------------|
| <u>Anskaffelseskost 01.01.</u> | <u>Varige driftsmidler</u> | <u>Immaterielle eiend.</u> |
| | 11979387.00 | 50000.00 |
| <u>Anskaffelseskost 31.12.</u> | <u>Varige driftsmidler</u> | <u>Immaterielle eiend.</u> |
| | 11979387.00 | 50000.00 |
| <u>Samlede av-/nedskrivn.</u> | <u>Varige driftsmidler</u> | <u>Immaterielle eiend.</u> |
| | 937626.00 | 50000.00 |
| <u>Balanseført verdi 31.12.</u> | <u>Varige driftsmidler</u> | <u>Immaterielle eiend.</u> |
| | 11041761.00 | 0.00 |
| <u>Årets av-/nedskrivn.</u> | <u>Varige driftsmidler</u> | <u>Immaterielle eiend.</u> |
| | 173068.00 | 0.00 |
| <u>Økonomisk levetid</u> | | <u>Immaterielle eiend.</u> |
| | | 10 |

| | |
|-------------------------|-------------------------------|
| <u>Avskrivningsplan</u> | <u>Immaterielle eiendeler</u> |
| | Lineær |

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



3

Konsern, tilknyttet selskap m.v.

Investering som regnskapsføres etter egenkapitalmetoden

Konsernregnskap

Virksomheten inngår i konsolideringen til morselskapets konsernregnsk.: Nei

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Datterselskap er utelatt fra konsolideringen: Nei

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Morselskap som ikke utarbeider konsernregnskap

Transaksjoner med datterselskaper

Mo-Tekk Interiør AS

Internegevinst på transaksjonene

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

Fordringer

| | | |
|--|--------------|------------------|
| <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> |
| | 9420749.00 | 8371769.00 |

| | | |
|---|--------------|------------------|
| <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

Mer om fordringer



Note

Virkelig verdi og resultatført verdiendr. i perioden, finansielle instrumenter

Mer om finansielle instrumenter

Beskrivelse av finansielle derivater

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

Note

2

Gjeld

Gjeld som forfaller til betaling mer enn fem år etter regnskapsårets slutt
100000.00

Gjeld sikret ved pant eller lignende sikkerhet i eiendeler
781506.00

Balansført verdi av de pantsatte eiendeler
3748483.00

Summen av garantiforpliktelser som ikke er regnskapsført

Garantiforpliktelser som er sikret ved pant

Mer om gjeld

Note

Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Opplysninger om:

Medlemmer av:

Mer om lån og sikkerhetsstillelse



MO-TEKK INDUSTRIER AS
945 924 276

Resultatregnskap

| | Note | 2023 | 2022 |
|--|------|-----------------|-----------------|
| Driftsinntekter | | | |
| Annen driftsinntekt | | 929 749 | 626 390 |
| Sum driftsinntekter | | 929 749 | 626 390 |
| Driftskostnader | | | |
| Varekostnad | | -2 680 | 2 959 |
| Lønnskostnad | | 0 | -2 643 |
| Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler | 1 | -173 068 | -142 769 |
| Annen driftskostnad | | -369 397 | -325 289 |
| Sum driftskostnader | | -545 145 | -467 742 |
| Driftsresultat | | 384 604 | 158 648 |
| Finansinntekter | | | |
| Annen renteinntekt | | 262 | 0 |
| Annen finansinntekt | | 14 415 | 0 |
| Sum finansinntekter | | 14 677 | 0 |
| Finanskostnader | | | |
| Annen rentekostnad | | -70 946 | -41 870 |
| Annen finanskostnad | | -2 733 | -2 203 |
| Sum finanskostnader | | -73 679 | -44 073 |
| Netto finans | | -59 002 | -44 073 |
| Resultat før skattekostnad | | 325 602 | 114 575 |
| Skattekostnad | | -71 576 | -25 331 |
| Årsresultat | | 254 027 | 89 244 |
| Overføringer | | | |
| Ordinært utbytte | | 0 | 1 000 000 |
| Annen egenkapital | | 254 027 | -910 756 |
| Sum overføringer | | 254 027 | 89 244 |



MO-TEKK INDUSTRIER AS
945 924 276

Balanse

| | Note | 31.12.2023 | 31.12.2022 |
|--|------|-------------------|-------------------|
| EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Varige driftsmidler | | | |
| Tomter, bygninger og annen fast eiendom | 1 | 10 099 318 | 10 099 318 |
| Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol. | 1 | 942 445 | 1 115 513 |
| Sum varige driftsmidler | 2 | 11 041 762 | 11 214 830 |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Investering i datterselskap | 3 | 100 000 | 100 000 |
| Investeringer i aksjer og andeler | | 1 800 119 | 0 |
| Andre langsiktige fordringer | 4 | 0 | 1 268 500 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 1 900 119 | 1 368 500 |
| Sum anleggsmidler | | 12 941 881 | 12 583 330 |
| Omløpsmidler | | | |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | | 4 800 | 14 400 |
| Andre kortsiktige fordringer | | 0 | 6 661 |
| Sum fordringer | | 4 800 | 21 061 |
| Investeringer | | | |
| Andre finansielle instrumenter | | 1 000 000 | 1 000 000 |
| Sum investeringer | | 1 000 000 | 1 000 000 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | 83 002 | 195 630 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 83 002 | 195 630 |
| Sum omløpsmidler | | 1 087 802 | 1 216 690 |
| SUM EIENDELER | | 14 029 684 | 13 800 021 |



MO-TEKK INDUSTRIER AS
945 924 276

Balanse

| | Note | 31.12.2023 | 31.12.2022 |
|--|------|-------------------|-------------------|
| EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital | | 100 000 | 100 000 |
| Sum innskutt egenkapital | | 100 000 | 100 000 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | | 3 420 647 | 3 166 620 |
| Sum opptjent egenkapital | | 3 420 647 | 3 166 620 |
| Sum egenkapital | | 3 520 647 | 3 266 620 |
| Gjeld | | | |
| Avsetning og forpliktelser | | | |
| Utsatt skatt | | 82 709 | 87 105 |
| Sum avsetning for forpliktelser | | 82 709 | 87 105 |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Gjeld til kredittinstitusjoner | 2 | 781 506 | 1 044 149 |
| Langsiktig konserngjeld | | 9 420 749 | 8 371 769 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 10 202 256 | 9 415 918 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 10 778 | 16 532 |
| Betalbar skatt | | 75 972 | 13 846 |
| Skyldige offentlige avgifter | | 134 192 | 0 |
| Utbytte | | 0 | 1 000 000 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 3 130 | 0 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 224 072 | 1 030 378 |
| Sum gjeld | | 10 509 037 | 10 533 401 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 14 029 684 | 13 800 021 |

Bærum, 16.06.2024

Magnus Gjerde
styrets leder / daglig leder

Hege Bergseth Gjerde Mittet
styremedlem



MO-TEKK INDUSTRIER AS
945 924 276

Noter

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

Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie eller bruk. Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Tilsvarende klassifiseres gjeld som kortsiktig hvis gjelden forfaller til betaling innen ett år. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen. Første års avdrag på langsiktige fordringer og langsiktig gjeld klassifiseres likevel ikke som omløpsmiddel og kortsiktig gjeld.

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.

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. Leieavtaler er ikke balanseført. Fordringer og gjeld i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt. Kursgevinster og kurstap i utenlandsk valuta føres som finansinntekt og finanskostnad. Kostmetoden er benyttet for investeringer i datterselskap/tilknyttet selskap. 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 fastsatt og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2022 til 2023.



MO-TEKK INDUSTRIER AS
945 924 276

Note 1 - Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

| | Varige driftsmidler | Immaterielle eiendeler |
|--|---------------------|------------------------|
| Anskaffelseskost 01.01. | 11 979 387 | 50 000 |
| Tilgang i året | 0 | 0 |
| Avgang i året | 0 | 0 |
| Anskaffelseskost 31.12. | 11 979 387 | 50 000 |
| Samlede avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger | -937 626 | -50 000 |
| Balanseført verdi per 31.12. | 11 041 761 | 0 |
| Avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger i regnskapsåret | 173 068 | 0 |
| Økonomisk levetid immaterielle eiendeler | | 10 |
| Avskrivningsplan immaterielle eiendeler | | Lineær |

Note 2 - Gjeld og garantiforpliktelser

| | Beløp |
|---|-----------|
| Del av gjelden som forfaller til betaling mer enn fem år etter regnskapsårets slutt | 100 000 |
| Gjeld som er sikret ved pant eller lignende sikkerhet i eiendeler | 781 506 |
| Balanseført verdi av pantsatte eiendeler | 3 748 483 |
| Summen av garantiforpliktelser som ikke er regnskapsført | 0 |

Note 3 - Konsern, tilknyttet selskap m.v.

Morselskap som ikke utarbeider konsernregnskap

Transaksjoner med datterselskaper

Mo-Tekk Interiør AS

Kortsiktig gjeld

| | 2023 | 2022 |
|--|-----------|-----------|
| Samlet beløp som gjelder foretak i samme konsern | 9 420 749 | 8 371 769 |

Note 4 - Fordringer

Antall årsverk

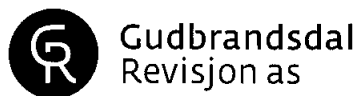
Selskapet har ikke hatt ansatte i løpet av regnskapsåret.

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer, eiere med videre

Det er ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til medlemmer av styrende organer.

Lønnskostnader

| Spesifikasjon av lønnskostnader | 2023 | 2022 |
|---------------------------------|----------|--------------|
| Lønn | 0 | 0 |
| Arbeidsgiveravgift | 0 | 0 |
| Pensjonskostnader | 0 | 0 |
| Andre relaterte ytelser | 0 | 2 643 |
| Sum | 0 | 2 643 |



Gudbrandsdal
Revisjon as

Tel: +47 61 29 25 80
Mail: post@gr.no

www.gr.no

Gudbrandsdal Revisjon AS
Nedregata 5A
2640 Vinstra

Foretaksregisteret:
979 122 616 MVA

Til generalforsamlingen i
Mo-Tekk Industrier AS

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Mo-Tekk Industrier AS som viser et overskudd på kr 254.027. 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 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 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.

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.

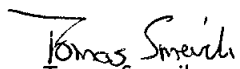
Medlem av den Norske Revisorforening



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>

Lillehammer, den 16.juni 2024
Gudbrandsdal Revisjon AS


Tomas Smevik
Statsautorisert revisor

Medlem av den Norske Revisorforening