

MOTHER A/S

Havnegade 41, 2

1058 København K

CVR-nr. 27232914

Årsrapport for 2017

(Opstillet uden revision eller review)

13. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 24. april 2018

Morten Voss
Dirigent

MOTHER A/S

Indholdsfortegnelse

Ledespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	4
Virksomhedsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

MOTHER A/S

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2017 - 31. december 2017 for MOTHER A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2017 - 31. december 2017.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 24. april 2018

Direktion

Morten Voss
Direktør

Bestyrelse

Charlotte Mandrup Larsen
Formand

Morten Voss

Stinne Knudsen

MOTHER A/S

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i MOTHER A/S

Vi har opstillet årsregnskabet for MOTHER A/S for regnskabsåret 1. januar 2017 - 31. december 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstilling af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Valby, den 24. april 2018

Juel Viborg

Registreret revisionsvirksomhed

CVR-nr. 30563670

Dorte Juel Viborg
Registreret revisor
mne15450

MOTHER A/S

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	MOTHER A/S Havnegade 41, 2 1058 København K
CVR-nr.	27232914
Stiftelsesdato	26. juni 2003
Hjemsted	København
Regnskabsår	1. januar 2017 - 31. december 2017
Bestyrelse	Charlotte Mandrup Larsen, Formand Morten Voss Stinne Knudsen
Direktion	Morten Voss, Direktør
Revisor	Juel Viborg Registreret revisionsvirksomhed Gammel Køge Landevej 55,4 2500 Valby CVR-nr.: 30563670

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består af designvirksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 1. januar 2017 - 31. december 2017 udviser et resultat på kr. 16.903, og selskabets balance pr. 31. december 2017 udviser en balancesum på kr. 1.498.551, og en egenkapital på kr. 374.564.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for MOTHER A/S for 2017 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Generelt

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

Ved indregning og måling tages hensyn til gevinster, tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusiv moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Indtægter ved salg af varer indregnes i resultatopgørelsen på tidspunktet for levering og risikoens overgang, såfremt indtægten kan opgøres pålideligt. Omsætningen opgøres efter fradrag af moms, afgifter og rabatter.

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger omfatter regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

Anvendt regnskabspraksis

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til produktion, distribution, salg, administration, lokaler og operationelle leasingomkostninger.

Indtægter fra kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Indtægter fra kapitalandele omfatter den forholdsmæssige andel af resultatet efter skat samt eventuel regulering af intern avance/tab og fradrag af afskrivning på koncerngoodwill.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, modtaget udbytte fra andre kapitalandele, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af moderselskabet og de danske datterselskaber.

Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst. Virksomheder med skattemæssige underskud modtager sambeskatningsbidrag fra virksomheder, som har kunnet anvende det aktuelle underskud (fuld fordeling).

Balancen

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder måles efter den indre værdis metode til den forholdsmæssigt ejede andel af virksomhedernes egenkapital med tillæg af eventuel koncerngoodwill, fradrag for koncerninterne avancer og negativ goodwill. Virksomheder med negativ egenkapital måles til 0, idet den til den negative værdi svarende forholdsmæssige andel modregnes i eventuelle tilgodehavender. Beløb herudover indregnes under posten hensatte forpligtelser, såfremt der er en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække underbalancen.

Varebeholdninger

Handelsvarer måles til kostpris, hvilket omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Det svarer i al væsentlighed til nominel værdi, reduceret med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer med en løbetid under 3 måneder, og som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle gældsforpligtelser

Fastforrentede lån som realkreditlån og lån hos kreditinstitutter indregnes ved lånoptagelsen til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende år måles lånene til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til restgælden, beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånetidspunktet, reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominel værdi.

Aktuelle skatteforpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatter.

Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

MOTHER A/S

Resultatopgørelse

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Bruttofortjeneste/-tab		278.617	408.778
Personaleomkostninger	1	-229.741	-396.482
Driftsresultat		48.876	12.296
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder		-332	5.188
Andre finansielle indtægter		0	5.059
Finansielle omkostninger		-25.839	-32.544
Resultat før skat		22.705	-10.001
Skat af årets resultat	2	-5.802	27.453
Årets resultat		16.903	17.452
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		16.903	17.452
Resultatdisponering		16.903	17.452

MOTHER A/S

Balance 31. december 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Aktiver			
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	3, 4	22.084	22.416
Deposita		67.157	67.157
Finansielle anlægsaktiver		89.241	89.573
Anlægsaktiver		89.241	89.573
Fremstillede varer og handelsvarer		743.325	722.650
Varebeholdninger		743.325	722.650
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		534.110	421.113
Tilgodehavende selskabsskat		502	4.000
Andre tilgodehavender		91.373	51.549
Periodeafgrænsningsposter		40.000	47.340
Tilgodehavender		665.985	524.002
Omsætningsaktiver		1.409.310	1.246.652
Aktiver		1.498.551	1.336.225

MOTHER A/S

Balance 31. december 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		500.000	500.000
Overført resultat		-125.436	-142.339
Egenkapital	5	374.564	357.661
Hensættelser til udskudt skat		0	-2.304
Hensatte forpligtelser		0	-2.304
Gæld til banker		389.247	332.451
Leverandører af varer og tjenesteydelser		42.416	55.216
Gæld til tilknyttede virksomheder		54.822	54.822
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		48.349	28.581
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		589.153	509.798
Kortfristede gældsforpligtelser		1.123.987	980.868
Gældsforpligtelser		1.123.987	980.868
Passiver		1.498.551	1.336.225
Eventualforpligtelser	6		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	7		

Noter

1. Personaleomkostninger

Lønninger	211.650	342.412
Pensioner	50.000	50.000
Andre omkostninger til social sikring	3.865	6.728
Andre personaleomkostninger	-35.774	-2.658
	229.741	396.482

Gennemsnitligt antal beskæftigede	1	1
-----------------------------------	---	---

2. Skat af årets resultat

Selskabsskat, aktuel	3.498	-25.149
Reg. af udskudt skat	2.304	-2.304
	5.802	-27.453

3. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kostpris primo	160.705	160.705
Kostpris ultimo	160.705	160.705

Dagsværdireguleringer primo	-138.289	-143.477
Årets reguleringer	-332	5.188
Dagsværdireguleringer ultimo	-138.621	-138.289

Regnskabsmæssig værdi ultimo	22.084	22.416
-------------------------------------	---------------	---------------

4. Oplysninger om kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder*Tilknyttede virksomheder*

Navn	Hjemsted	Ejerandel i %	Egenkapital	Resultat
V-Fab A/S	København	77,10	28.644	-350
			28.644	-350

5. Egenkapitalopgørelse

	Kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital primo	500.000	-142.339	357.661
Forslag til årets resultatdisponering		16.903	16.903
	500.000	-125.436	374.564

Virksomhedskapitalen har været uændret de seneste 5 år.

6. Eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

MOTHER A/S

Noter

7. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.

Penneo

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Stinne Knudsen

Bestyrelsesmedlem

På vegne af: MOTHER A/S

Serienummer: PID:9208-2002-2-174186393691

IP: 89.23.224.67

2018-05-05 14:06:21Z

NEM ID 

Charlotte Mandrup Larsen

Bestyrelsesformand

På vegne af: MOTHER A/S

Serienummer: PID:9208-2002-2-284573198858

IP: 176.20.136.73

2018-05-07 08:20:29Z

NEM ID 

Morten Voss

Direktør

På vegne af: MOTHER A/S

Serienummer: PID:9208-2002-2-652995880257

IP: 89.23.224.67

2018-05-24 07:41:18Z

NEM ID 

Morten Voss

Bestyrelsesmedlem

På vegne af: MOTHER A/S

Serienummer: PID:9208-2002-2-652995880257

IP: 89.23.224.67

2018-05-24 07:41:18Z

NEM ID 

Dorte Juel Viborg

Registreret revisor

På vegne af: Juel Viborg

Serienummer: CVR:30563670-RID:25382440

IP: 93.176.71.139

2018-05-24 08:50:15Z

NEM ID 

Morten Voss

Dirigent

På vegne af: MOTHER A/S

Serienummer: PID:9208-2002-2-652995880257

IP: 89.23.224.67

2018-05-24 08:51:44Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: VEZMC-YBMHH-A1V71-2AP8N-VEFE5-FUJ41

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>