

MOTHER A/S

Blegdamsvej 6

2200 København N

CVR-nr. 27232914

Årsrapport for 2019

(Opstillet uden revision eller review)

15. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 22. maj 2020

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 2019 - 31. december 2019 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 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2019 - 31. december 2019.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 22. maj 2020

Direktion

Morten Voss
Direktør

Bestyrelse

Charlotte Mandrup Larsen
Formand

Morten Voss
Medlem

Stinne Knudsen
Medlem

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 2019 - 31. december 2019 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, de internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark.

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 22. maj 2020

Juel Viborg

Registreret revisionsvirksomhed

CVR-nr. 30563670

Dorte Juel Viborg
Registreret revisor
mne15450

MOTHER A/S

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	MOTHER A/S Blegdamsvej 6 2200 København N
CVR-nr.	27232914
Stiftelsesdato	26. juni 2003
Hjemsted	København
Regnskabsår	1. januar 2019 - 31. december 2019
Bestyrelse	Charlotte Mandrup Larsen Morten Voss Stinne Knudsen
Direktion	Morten Voss, Direktør
Revisor	Juel Viborg Registreret revisionsvirksomhed Valby Laggade 39A, 1 th 2500 Valby
E-mail	Dorte@juelviborg.dk
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 2019 - 31. december 2019 udviser et resultat på kr. -82.694, og selskabets balance pr. 31. december 2019 udviser en balancesum på kr. 1.393.451, og en egenkapital på kr. 329.750.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten for MOTHER A/S for 2019 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

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

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 i resultatopgørelsen alle 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 eksklusive moms, afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

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

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til produktion, distribution, salg, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Anvendt regnskabspraksis

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 poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Udbytte fra andre kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklareres.

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 indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab og med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi indregnes til kr. 0, og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med moderselskabets andel af den negative indre værdi i det omfang, det vurderes uerholdeligt.

Såfremt den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavender, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser i det omfang, modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække den tilknyttede og associerede virksomheds underbalance.

Nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder vises som reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode i egenkapitalen i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen.

Varebeholdninger

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Anvendt regnskabspraksis

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer, som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

Egenkapitalen omfatter virksomhedskapitalen og en række øvrige egenkapitalposter, der kan være lovbestemte eller fastsat i vedtægterne.

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 for betalte acontoskatter.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Prioritetsgæld er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Andre gældsforpligtelser, som omfatter deposita, gæld til leverandører samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Eventualaktiver og -forpligtelser

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

MOTHER A/S

Resultatopgørelse

	Note	2019 kr.	2018 kr.
Bruttofortjeneste		272.236	374.363
Personaleomkostninger	1	-356.693	-290.978
Driftsresultat		-84.457	83.385
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder		5.938	-1
Andre finansielle indtægter		1.093	0
Finansielle omkostninger		-28.368	-27.115
Resultat før skat		-105.794	56.269
Skat af årets resultat		23.100	-18.388
Årets resultat		-82.694	37.881
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-82.694	37.881
Resultatdisponering		-82.694	37.881

MOTHER A/S

Balance 31. december 2019

	Note	2019 kr.	2018 kr.
Aktiver			
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	2, 3	28.021	22.083
Deposita		67.840	67.840
Finansielle anlægsaktiver		95.861	89.923
Anlægsaktiver		95.861	89.923
Fremstillede varer og handelsvarer		754.425	756.325
Varebeholdninger		754.425	756.325
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		468.908	450.163
Udskudte skatteaktiver		23.100	0
Andre tilgodehavender		51.157	70.749
Tilgodehavender		543.165	520.912
Omsætningsaktiver		1.297.590	1.277.237
Aktiver		1.393.451	1.367.160

MOTHER A/S

Balance 31. december 2019

	Note	2019 kr.	2018 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		500.000	500.000
Overført resultat		-170.250	-87.556
Egenkapital	4	329.750	412.444
Gæld til banker		394.631	327.320
Leverandører af varer og tjenesteydelser		16.000	33.259
Gæld til tilknyttede virksomheder		62.736	54.822
Selskabsskat		0	14.476
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		34.713	49.680
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		555.621	475.159
Kortfristede gældsforpligtelser		1.063.701	954.716
Gældsforpligtelser		1.063.701	954.716
Passiver		1.393.451	1.367.160
Eventualforpligtelser	5		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	6		

Noter

1. Personaleomkostninger

Lønninger	323.735	286.216
Pensioner	60.756	50.400
Andre omkostninger til social sikring	4.149	4.009
Andre personaleomkostninger	-31.947	-49.647
	356.693	290.978

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

2. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kostpris primo	160.705	160.705
Kostpris ultimo	160.705	160.705

Dagsværdireguleringer primo	-138.622	-138.621
Årets reguleringer	5.938	-1

Dagsværdireguleringer ultimo	-132.684	-138.622
-------------------------------------	-----------------	-----------------

Regnskabsmæssig værdi ultimo	28.021	22.083
-------------------------------------	---------------	---------------

3. Oplysninger om kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Tilknyttede virksomheder

Navn	Hjemsted	Ejerandel i %	Egenkapital	Resultat
V-Fab A/S	København	77,10	36.344	7.701
			36.344	7.701

4. Egenkapitalopgørelse

	Kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital primo	500.000	-87.556	412.444
Forslag til årets resultatdisponering		-82.694	-82.694
	500.000	-170.250	329.750

Virksomhedskapitalen har været uændret de seneste 5 år.

5. Eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

6. 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.”

Charlotte Mandrup Larsen

Bestyrelsesformand

På vegne af: MOTHER A/S

Serienummer: PID:9208-2002-2-284573198858

IP: 176.20.xxx.xxx

2020-05-25 05:39:04Z

NEM ID 

Morten Voss

Direktør

På vegne af: MOTHER A/S

Serienummer: PID:9208-2002-2-652995880257

IP: 109.57.xxx.xxx

2020-05-27 13:09:17Z

NEM ID 

Morten Voss

Bestyrelsesmedlem

På vegne af: MOTHER A/S

Serienummer: PID:9208-2002-2-652995880257

IP: 109.57.xxx.xxx

2020-05-27 13:09:17Z

NEM ID 

Stinne Knudsen

Bestyrelsesmedlem

På vegne af: MOTHER A/S

Serienummer: PID:9208-2002-2-174186393691

IP: 62.44.xxx.xxx

2020-05-31 15:15:06Z

NEM ID 

Dorte Juel Viborg

Registreret revisor

På vegne af: JUEL VIBORG

Serienummer: CVR:30563670-RID:25382440

IP: 87.49.xxx.xxx

2020-06-01 11:48:21Z

NEM ID 

Morten Voss

Dirigent

På vegne af: MOTHER A/S

Serienummer: PID:9208-2002-2-652995880257

IP: 109.58.xxx.xxx

2020-06-01 19:02:10Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: 8K2A4-M8C78-UWA4V-SDHOT-CJ68B-AL0AM

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>