



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 956 593 891  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: ANNES MOTE AS  
Forretningsadresse: Prinsens Gate 8  
1530 MOSS

### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2019 - 31.12.2019

### 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: Roger Hansen  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 24.09.2020

### Grunnlag for avgivelse

År 2019: Årsregnskapet er elektronisk innlevert  
År 2018: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2019

*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, 04.11.2020



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		1 558 916	2 383 153
Annen driftsinntekt		6 343	
<b>Sum inntekter</b>		<b>1 565 259</b>	<b>2 383 153</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		919 095	1 220 515
Lønnskostnad	3, 4	254 972	630 694
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	10	50 000	50 000
Annen driftskostnad	4	306 382	448 282
<b>Sum kostnader</b>		<b>1 530 448</b>	<b>2 349 490</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>34 811</b>	<b>33 663</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		187	107
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>187</b>	<b>107</b>
Annen rentekostnad		62 150	49 638
Annen finanskostnad		18 957	12 430
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>81 107</b>	<b>62 068</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-80 920</b>	<b>-61 961</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>-46 109</b>	<b>-28 299</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	9		5 507
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-46 109</b>	<b>-33 806</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>-46 109</b>	<b>-33 806</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Annen egenkapital		-46 109	-33 806
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>-46 109</b>	<b>-33 806</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
<b>Varige driftsmidler</b>			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	10	193 900	243 900
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>193 900</b>	<b>243 900</b>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Investeringer i tilknyttet selskap	6	50 000	50 000
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>50 000</b>	<b>50 000</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>243 900</b>	<b>293 900</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
Varer	1		422 846
<b>Sum varer</b>			<b>422 846</b>
<b>Fordringer</b>			
Andre fordringer	4, 7	711 947	453 424
<b>Sum fordringer</b>		<b>711 947</b>	<b>453 424</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	5	35 485	35 298
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>35 485</b>	<b>35 298</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>747 432</b>	<b>911 568</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>991 332</b>	<b>1 205 468</b>

## BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

### Egenkapital

#### Innskutt egenkapital



## Balanse

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>
Aksjekapital (100 aksjer à kr 1 000,00)	2	100 000	100 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>100 000</b>	<b>100 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital		104 447	150 557
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>104 447</b>	<b>150 557</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>204 447</b>	<b>250 557</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	8	369 230	424 533
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>369 230</b>	<b>424 533</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>369 230</b>	<b>424 533</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner (Limit: kr 300.000,-)		305 160	192 194
Leverandørgjeld		16 399	111 706
Betalbar skatt	9		-255
Skyldige offentlige avgifter		32 698	110 863
Annen kortsiktig gjeld		63 397	115 869
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>417 654</b>	<b>530 378</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>786 884</b>	<b>954 911</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>991 332</b>	<b>1 205 467</b>



## NOTER TIL ÅRSREGNSKAPET FOR 2019 ANNES MOTE AS

### Regnskapsprinsipper

#### Generelt

Årsregnskapet er utarbeidet i overensstemmelse med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Regnskapet bygger på historisk kost-prinsippet, og er satt opp basert på fortsatt drift. For beskrivelse av benyttede regnskapsprinsipper vises til enkelte noter der prinsippene er nærmere beskrevet.

Det har ikke vært endring av regnskapsprinsipp i regnskapsåret.

#### Klassifisering og generelle regler for vurdering av balanseposter

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk klassifiseres som anleggsmidler. Eiendeler som er tilknyttet varekretsløpet, er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de skal tilbakebetales i løpet av ett år etter utbetalingstidspunktet. For gjeld er analoge kriterier lagt til grunn.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige driftsmidler som har begrenset levetid, avskrives lineært over forventet økonomisk levetid. Dersom gjenvinnbart beløp av driftsmiddelet - det høyeste beløp av netto salgsverdi og bruksverdi - er lavere enn balanseført verdi, så foretas nedskrivning til gjenvinnbart beløp. Langsiktig gjeld i norske kroner balanseføres til nominelt beløp på etablerings-tidspunktet.

#### Inntekts- og kostnadsføringsprinsipp

Alle inntekter bokføres når de er opptjent. Driftskostnadene bokføres når de påløper. For identifiserte tapsprosjekter foretas det avsetning for hele det forventede tapet.

#### Skatter

Skatter kostnadsføres når de påløper, det vil si at skattekostnaden er knyttet til det regnskapsmessige resultatet før skatt. Skattekostnaden består av betalbar skatt (skatt på årets skattepliktige inntekt) og endring i netto utsatt skatt. Skattekostnaden fordeles på ordinært resultat og resultat av ekstraordinære poster i henhold til skattegrunnlaget. Midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet.

#### Note 1 - Varebeholdning

Beholdningen av innkjøpte varer for videresalg er vurdert til anskaffelseskost. Varebeholdningen er fri for ukranse. Varebeholdningen er stillt som sikkerhet for kassekreditt med limit kr 300.000,-.

#### Note 2 - Antall aksjer, aksjeeiere m.v.

Aksjekapitalen utgjør kr 100.000,-, og består av 100 aksjer à pålydende kr 1.000,- pr. aksje. Selskapet har følgende aksjonærer :

1. Anne Finik Hansen (daglig leder/styremedlem) 50 aksjer
2. Solo Tekstil AS (styrets leder, Roger Hansen) 50 aksjer



### Note 3 - Spesifikasjon av lønnskostnader i resultatregnskapet

	2019	2018
Lønn	kr 193.590	517.315
Folketrygdavgift	kr 45.864	92.577
Pensjonskostnader	kr 10.801	14.071
Andre ytelser	kr 4.717	6.731
Totalt	kr 254.972	630.694

Selskapet har gjennomsnittlig hatt to ansatte i 2019 (ca ett årsverk) frem til de la ned driften i august.

Foretaket er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon, og det har pensjonsordning som oppfyller kravene etter denne loven.

### Note 4 - Ytelser til ledende personer m.v.

Det er i regnskapsåret utbetalt kr 0,- i lønn og annen godtgjørelse til daglig leder. Det er i tillegg innberettet fordel fri bil pålydende kr 112.130,-, samt fri telefon pålydende kr 4.392.

Det har ikke blitt utbetalt styrehonorar i 2019.

Det er ytet lån til daglig lån pålydende kr 708.358,- uten at det har vært tilstrekkelig egenkapital i selskapet til å yte lånet, samt at det ikke er stillet tilfredsstillende sikkerhet. Imidlertid har aksjonær stillet sikkerhet for låneopptak i selskapet, jfr.note 8. Lånet er likevel i strid med aksjelovens bestemmelser.

Selskapet har fravalgt revisjon.

### Note 5 - Bundne midler

Bundne midler utgjør kr 25.934,- og gjelder innskudd på den særskilte skattetrekkskontoen.

### Note 6 - Investering i tilknyttet selskap

Selskapet eier 50% av aksjene i Solo Tekstil AS. Aksjene er bokført til kostpris kr 50.000,-. Selskapet har forretningskontor i Moss kommune. Øvrig aksjonær i Solo Tekstil AS er Anne Marie Finik Hansen, som også (sammen med Solo Tekstil AS) er aksjonær i Annes Mote AS, jfr. note 3.

Egenkapital pr. 31.12.19: kr 84.868,- Resultat pr. 31.12.19: kr - 15.645,-

Fordring på Solo Tekstil AS utgjør kr 3.074,- pr. 31.12.19. Det er ikke beregnet renter på fordringen. Eneste transaksjoner mellom selskapene i regnskapsåret er likviditetstilskudd til/fra.

### Note 7 - Andre fordringer

Fordringene er vurdert til pålydende, og anses ikke å inneholde element av tap.



## Note 8 - Langsiktig gjeld

Selskapet har gjeld til tre kredittinstitusjoner pålydende kr 674.390,-. Alle lånene er gjort opp i 2020.

## Note 9 - Skatter

### Viser midlertidige forskjeller og grunnlagene for utsatt skatt / utsatt skattefordel 31.12.2019

Utsatt skatt/utsatt skattefordel i balansen avsettes på grunnlag av forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier i henhold til norsk regnskapsstandard for skatt. Midlertidige skatteøkende og skattereduserende forskjeller som kan utlignes er nettoført.

Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01.2019	31.12.2019	Endring
Anleggsmidler	77 331	60 644	16 687
Skattemessig fremførbart underskudd	(209 380)	(238 548)	29 167
Netto forskjeller	(132 049)	(177 904)	45 854
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	132 049	177 904	(45 854)
Sum midlertidige forskjeller	0	0	0
<b>Utsatt skattefordel 31.12.19. basert på 22%</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Ut fra forsiktighetshensyn balanseføres ikke utsatt skattefordel på kr 39 139

### Årets skattekostnad og spesifikasjon over forskjellen mellom

#### det regnskapsmessige resultat før skattekostnad og årets skattegrunnlag.

	2019	2018
Ordinært resultat før skattekostnad	(46 109)	(28 298)
+/- Permanente forskjeller	255	
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	16 687	8 358
<b>Årets skattegrunnlag</b>	<b>(29 167)</b>	<b>(19 940)</b>
+/- For lite (for mye) avsatt skatt tidligere år		5 507
<b>Skattekostnad i resultatregnskapet</b>	<b>0</b>	<b>5 507</b>
<b>Betalbar skatt i balansen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## Note 10 - Varige driftsmidler

	Driftsløsøre inventar o.l
Anskaffelseskost 01.01.2019	406 400
Tilgang i året	0
Avgang i året	0
<b>Anskaffelseskost 31.12.2019</b>	<b>406 400</b>
Akk. av- og nedskr. 01.01.2019	(162 500)
Akkumulerte avskr. 31.12.2019	(220 557)
<b>Balanseført verdi pr. 31.12.2019</b>	<b>185 843</b>



---

Årets avskrivninger	(58 057)
Økonomisk levetid	7 år
<b>Avskrivningsplan: Lineær</b>	<b>14,29 %</b>

---