



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

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

### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2018 - 31.12.2018

### 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: 28.07.2019

### Grunnlag for avgivelse

År 2018: Årsregnskapet er elektronisk innlevert  
År 2017: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2018

*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	2018	2017
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		2 383 153	2 563 795
<b>Sum inntekter</b>		<b>2 383 153</b>	<b>2 563 795</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		1 220 515	1 356 516
Lønnskostnad	3, 4	630 694	853 702
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	11	50 000	50 000
Annen driftskostnad	4	448 282	454 358
<b>Sum kostnader</b>		<b>2 349 490</b>	<b>2 714 576</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>33 663</b>	<b>-150 781</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		107	109
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>107</b>	<b>109</b>
Annen rentekostnad		49 638	36 724
Annen finanskostnad		12 430	
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>62 068</b>	<b>36 724</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-61 961</b>	<b>-36 615</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>-28 299</b>	<b>-187 396</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	9	5 507	-20 073
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-33 806</b>	<b>-167 323</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>-33 806</b>	<b>-167 323</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Annen egenkapital		-33 806	-167 323
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>-33 806</b>	<b>-167 323</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
<b>Varige driftsmidler</b>			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	11	243 900	293 900
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>243 900</b>	<b>293 900</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>293 900</b>	<b>343 900</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
Varer	1	422 846	590 607
<b>Sum varer</b>		<b>422 846</b>	<b>590 607</b>
<b>Fordringer</b>			
Andre fordringer	4, 7	453 424	325 473
<b>Sum fordringer</b>		<b>453 424</b>	<b>325 473</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	5	35 298	35 191
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>35 298</b>	<b>35 191</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>911 568</b>	<b>951 271</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>1 205 468</b>	<b>1 295 171</b>

## BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

### Egenkapital

#### Innskutt egenkapital



## Balanse

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2018</b>	<b>2017</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		150 557	184 362
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>150 557</b>	<b>184 362</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>250 557</b>	<b>284 362</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	8	424 533	478 619
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>424 533</b>	<b>478 619</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>424 533</b>	<b>478 619</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner (Limit: kr 300.000,-)		192 194	152 790
Leverandørgjeld		111 706	75 774
Betalbar skatt	9	-255	-255
Skyldige offentlige avgifter		110 863	104 649
Annen kortsiktig gjeld		115 869	199 231
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>530 378</b>	<b>532 189</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>954 911</b>	<b>1 010 808</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>1 205 467</b>	<b>1 295 171</b>



## NOTER TIL ÅRSREGNSKAPET FOR 2018 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

	2018	2017
Lønn	kr 517.315	720.735
Folketrygdavgift	kr 92.577	118.671
Pensjonskostnader	kr 14.071	5.761
Andre ytelser	kr 6.731	8.535
Totalt	kr 630.694	853.702

Selskapet har gjennomsnittlig hatt tre ansatte i 2018 (ca to årsverk).

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 204.682,- i lønn og annen godtgjørelse til daglig leder. Det er i tillegg innberettet fordel fri bil pålydende kr 111.670,-, samt fri telefon pålydende kr 4.392.

Det har ikke blitt utbetalt styrehonorar i 2018.

Det er ytet lån til daglig lån pålydende kr 452.924,- 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 25.747,- 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. 31.12.18: kr 100.483,- Resultat pr. 31.12.18: kr - 21.472,-.

Gjeld til Solo Tekstil AS utgjør kr 19.076,- pr. 31.12.18. Det er ikke beregnet renter på lånet. 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 616.727,-. Ca kr 150.000,- av lånet forfaller senere enn fem år etter regnskapsårets slutt. Som sikkerhet for lånene er det etablert pant i varelager og driftsmidler. Aksjonærene har også stilt personlig sikkerhet.

## Note 9 - Skatter

### Midlertidige forskjeller og grunnlagene for utsatt skatt / utsatt skattefordel 31.12.2018

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 nettopført.

Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01.2018	31.12.2018	Endring
Anleggsmidler	85 689	77 331	8 358
Skattemessig fremførbart underskudd	(189 440)	(209 380)	19 941
Netto forskjeller	(103 751)	(132 049)	28 299
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	103 751	132 049	(28 299)
Sum midlertidige forskjeller	0	0	0
<b>Utsatt skattefordel 31.12.18. basert på 22%</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Ut fra forsiktighetshensyn balanseføres ikke utsatt skattefordel på kr 29 051,- pr. 31.12.2018.

### Årets skattekostnad og spesifikasjon over forskjellen mellom det regnskapsmessige resultat før skattekostnad og årets skattegrunnlag.

Grunnlag for beregning av skatt	2018	2017
Ordinært resultat før skattekostnad	(28 298)	(187 396)
+/- Permanente forskjeller		9
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	8 358	(2 053)
<b>Årets skattegrunnlag</b>	<b>(19 940)</b>	<b>(189 440)</b>
+/- For lite (for mye) avsatt skatt tidligere år	5 507	0
+/- Endring i utsatt skatt	0	(20 073)
<b>Skattekostnad i resultatregnskapet</b>	<b>5 507</b>	<b>(20 073)</b>
<b>Betalbar skatt i balansen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## Note 10 - Garantiansvar

Garantiansvar pr. 31.12.2018 utgjør kr 94.990,-. Det er Sparebank1 som har garantert for selskapet til fordel for Nitos AS.



**Note 11 - Varige driftsmidler**

Spesifikasjon varige driftsmidler	<b>Driftsløse inventar o.l</b>
Anskaffelseskost 01.01.2018	406 400
Tilgang i året	0
Avgang i året	0
<b>Anskaffelseskost 31.12.2018</b>	<b>406 400</b>
Akk. av- og nedskr. 01.01.2018	(112 500)
Akkumulerte avskr. 31.12.2018	(162 500)
<b>Balanseført verdi pr. 31.12.2018</b>	<b>243 900</b>
Årets avskrivninger	(50 000)
Økonomisk levetid	7 år
<b>Avskrivningsplan: Lineær</b>	<b>14,29 %</b>