



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 918 427 074
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: MODUS SØGNE FEMME AS
Forretningsadresse: Sentrumsveien 32
4640 SØGNE

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: Terje Jacobsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 08.04.2019

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, 07.09.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		2 258 415	1 803 960
Sum inntekter		2 258 415	1 803 960
Kostnader			
Varekostnad		1 373 121	891 147
Lønnskostnad	1	135 873	
Annen driftskostnad	2	387 241	773 517
Sum kostnader		1 896 234	1 664 664
Driftsresultat		362 181	139 296
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		8	8
Sum finansinntekter		8	8
Annen rentekostnad		27 849	22 061
Annen finanskostnad		3 240	1 130
Sum finanskostnader		31 089	23 191
Netto finans		-31 081	-23 183
Ordinært resultat før skattekostnad		331 100	116 113
Skattekostnad på ordinært resultat	3,4	76 154	31 431
Ordinært resultat etter skattekostnad		254 947	84 682
Årsresultat		254 947	84 682
Årsresultat etter minoritetsinteresser		254 947	84 682
Overføringer og disponeringer			
Avgitt konsernbidrag		46 320	
Overføringer annen egenkapital		208 626	84 682
Sum overføringer og disponeringer		254 947	84 682



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Varer	5	855 649	690 667
Sum varer		855 649	690 667
Fordringer			
Kundefordringer			8 156
Andre kortsiktige fordringer		7 902	
Konsernfordringer	6	120 508	17 911
Sum fordringer		128 410	26 067
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		21 589	15 975
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		21 589	15 975
Sum omløpsmidler		1 005 648	732 709
SUM EIENDELER		1 005 648	732 709
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	7	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital		-10 000	-10 000
Sum innskutt egenkapital		20 000	20 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		293 309	84 682



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Sum opptjent egenkapital		293 309	84 682
Sum egenkapital		313 309	104 682
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	4		37
Sum avsetninger for forpliktelser			37
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	5	165 974	165 923
Sum annen langsiktig gjeld		165 974	165 923
Sum langsiktig gjeld		165 974	165 960
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		148 011	80 031
Betalbar skatt	3	62 355	31 394
Skyldig offentlige avgifter		94 000	57 668
Kortsiktig konserngjeld	8	60 156	50 000
Annen kortsiktig gjeld		161 843	242 974
Sum kortsiktig gjeld		526 365	462 066
Sum gjeld		692 339	628 026
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 005 648	732 709



**Årsregnskap 2018
for
Modus Søgne Femme AS**

Organisasjonsnr. 918427074



Modus Søgne Femme AS

Resultatregnskap

	Note	2018	jan 17-des 17
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		2 258 415	1 803 960
Sum driftsinntekter		2 258 415	1 803 960
Driftskostnader			
Varekostnad		1 373 121	891 147
Lønnskostnad	1	135 873	0
Annen driftskostnad	2	387 241	773 517
Sum driftskostnader		1 896 234	1 664 664
DRIFTSRESULTAT		362 181	139 296
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		8	8
Sum finansinntekter		8	8
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		27 849	22 061
Annen finanskostnad		3 240	1 130
Sum finanskostnader		31 089	23 191
NETTO FINANSPOSTER		(31 081)	(23 183)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		331 100	116 113
Skattekostnad på ordinært resultat	3,4	76 154	31 431
ORDINÆRT RESULTAT		254 947	84 682
ÅRSRESULTAT		254 947	84 682
OVERF. OG DISPONERINGER			
Avgitt konsernbidrag		46 320	0
Overføringer annen egenkapital		208 626	84 682
SUM OVERF. OG DISP.		254 947	84 682

Årsregnskap for Modus Søgne Femme AS

Organisasjonsnr. 918427074



Modus Søgne Femme AS

Balanse pr. 31.12.2018

	Note	31.12.2018	31.12.2017
EIENDELER			
OMLØPSMIDLER			
Varer	5	855 649	690 667
Fordringer			
Kundefordringer		0	8 156
Fordringer på konsernselskap	6	120 508	17 911
Andre kortsiktige fordringer		7 902	0
Sum fordringer		128 410	26 067
Bankinnskudd, kontanter o.l.		21 589	15 975
SUM OMLØPSMIDLER		1 005 648	732 709
SUM EIENDELER		1 005 648	732 709

Årsregnskap for Modus Søgne Femme AS

Organisasjonsnr. 918427074



Modus Søgne Femme AS

Balanse pr. 31.12.2018

	Note	31.12.2018	31.12.2017
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	7	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital		(10 000)	(10 000)
Sum innskutt egenkapital		20 000	20 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		293 309	84 682
Sum opptjent egenkapital		293 309	84 682
SUM EGENKAPITAL		313 309	104 682
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt	4	0	37
Sum avsetning for forpliktelser		0	37
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	5	165 974	165 923
Sum annen langsiktig gjeld		165 974	165 923
SUM LANGSIKTIG GJELD		165 974	165 960
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		148 011	80 031
Betalbar skatt	3	62 355	31 394
Skyldig offentlige avgifter		94 000	57 668
Kortsiktig gjeld til konsernselskap	8	60 156	50 000
Annen kortsiktig gjeld		161 843	242 974
SUM KORTSIKTIG GJELD		526 365	462 066
SUM GJELD		692 339	628 026
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 005 648	732 709

Søgne, 08.04.2019
Styret i Modus Søgne Femme ASPetter E. Pedersen
styremedlemGunnar E. Pedersen
styrelederCharlotte Thomassen
Daglig leder/styremedlemRune Vikøyr
styremedlem



Modus Søgne Femme AS

Noter 2018

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapsskikk for små foretak.

Driftsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet.

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 ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverseres eller kan reverseres i samme periode er utlignet og nettoført.

Klassifisering og vurdering av anleggsmidler

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid.

Klassifisering og vurdering av omløpsmidler

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi.

Varer

Varer er vurdert til det laveste av anskaffelseskost og netto salgsverdi. Styret har vurdert at det ikke er nødvendig å foreta nedregulering for ukurans.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene.

Note 1 - Lønnskostnad

Selskapet har hatt 1 årsverk i regnskapsåret.

Spesifikasjon av lønnskostnader

	I år	I fjor
Lønn	119 082	0
Arbeidsgiveravgift	16 791	0
Totalt	135 873	0

Ytelser til ledende personer og revisor

Daglig leder 105.000

Selskapet har inngått avtale om OTP. Selskapet har ikke revisor.



Modus Søgne Femme AS

Noter 2018

Note 2 - Annen driftskostnad

Det er belastet 50.000 i andel kostnader for benyttet personell og administrasjon fra søsterselskap Modus Vågsbygd AS som inngår i linjen Annen driftskostnad.

Note 3 - Skattekostnad på ordinært resultat

Grunnlag for skattekostnad, endring i utsatt skatt og betalbar skatt

Resultat før skattekostnad	331 100
+/- Endr. forskj. som ikke inngår i grl. uts. skatt/sk.fordel	0
+/- Permanente forskjeller	0
= Grunnlag for årets skattekostnad	331 100
+/- Endr. forskj. som inngår i grl. uts. skatt/skattefordel	163
= Grunnlag for betalbar skatt i resultatregnskapet	331 264
- Ytet konsernbidrag	60 156
= Skattepl. inntekt (gr.lag for betalbar skatt i balansen)	271 108

Fordeling av skattekostnaden

Betalbar skatt (gr.l. for betalbar skatt i resultat x sats)	76 191
+/- Endring i utsatt skatt/skattefordel	-38
= Skattekostnad (grunnlag for årets skattekostnad x sats)	76 153
= Skattekostnad i resultatregnskapet	76 154

Betalbar skatt i balansen

Betalbar skatt i skattekostnaden	76 191
+/- Skattevirkning av konsernbidrag	-13 836
= Betalbar skatt i balansen	62 355

Note 4 - Utsatt skatt / utsatt skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2018	2017
+ Utestående fordringer	0	163
= Grunnlag utsatt skatt	0	163
Utsatt skatt	0	37

Note 5 - Øvrig langsiktig gjeld

Gjeld til kredittinstitusjon.
Som sikkerhet er stillet pant i varelager, driftstilbehør og fordringer.

Note 6 - Fordringer på konsernselskap

Fordring på søsterselskapene Modus Søgne AS kr 116.852, og 3.655 på Modus Vågsbygd AS.

Noter for Modus Søgne Femme AS

Organisasjonsnr. 918427074



Modus Søgne Femme AS

Noter 2018

Note 7 - Selskapskapital

Selskapet har 30 000 aksjer pålydende kr 1 pr. aksje, samlet aksjekapital utgjør kr 30 000.

Selskapet har en aksjonær:

Navn	Foretaksnr	Antall	Eierandel
Modus Clothes AS	999 617 050	30 000	100,00 %

Note 8 - Kortsiktig gjeld til konsernselskap

Gjeld til søsterselskap Modus Vågsbygd AS, skyldig konsernbidrag.

Noter for Modus Søgne Femme AS

Organisasjonsnr. 918427074