



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2017 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2017 - 31.12.2017

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: 21.08.2018

Grunnlag for avgivelse

År 2017: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2016: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2017

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	2017	2016
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		2 563 795	2 703 151
Sum inntekter		2 563 795	2 703 151
Kostnader			
Varekostnad		1 356 516	1 402 849
Lønnskostnad	3, 4	853 702	689 142
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	11	50 000	50 000
Annen driftskostnad	4	454 358	485 849
Sum kostnader		2 714 576	2 627 840
Driftsresultat		-150 781	75 311
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		109	122
Sum finansinntekter		109	122
Annen rentekostnad		36 724	20 872
Annen finanskostnad			4 601
Sum finanskostnader		36 724	25 473
Netto finans		-36 615	-25 351
Ordinært resultat før skattekostnad		-187 396	49 961
Skattekostnad på ordinært resultat	9	-20 073	11 655
Ordinært resultat etter skattekostnad		-167 323	38 306
Årsresultat		-167 323	38 306
Overføringer og disponeringer			
Annen egenkapital		-167 323	38 306
Sum overføringer og disponeringer		-167 323	38 306



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	11	293 900	343 900
Sum varige driftsmidler		293 900	343 900
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i tilknyttet selskap	6	50 000	50 000
Sum finansielle anleggsmidler		50 000	50 000
Sum anleggsmidler		343 900	393 900
Omløpsmidler			
Varer			
Varer	1	590 607	600 220
Sum varer		590 607	600 220
Fordringer			
Andre fordringer	7	325 473	142 148
Sum fordringer		325 473	142 148
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	5	35 191	35 088
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		35 191	35 088
Sum omløpsmidler		951 271	777 456
SUM EIENDELER		1 295 171	1 171 356

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
Aksjekapital (100 aksjer à kr 1 000,00)	2	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		184 362	351 685
Sum opptjent egenkapital		184 362	351 685
Sum egenkapital		284 362	451 685
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	9		20 073
Sum avsetninger for forpliktelser			20 073
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	8	478 619	226 818
Sum annen langsiktig gjeld		478 619	226 818
Sum langsiktig gjeld		478 619	246 891
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner (Limit: kr 300.000,-)		152 790	126 226
Leverandørgjeld		75 774	60 638
Betalbar skatt	9	-255	3 569
Skyldige offentlige avgifter		104 649	107 129
Annen kortsiktig gjeld		199 231	175 218
Sum kortsiktig gjeld		532 189	472 780
Sum gjeld		1 010 808	719 671
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 295 171	1 171 356



NOTER TIL ÅRSREGNSKAPET FOR 2017 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

	2017	2016
Lønn	kr 720.735	575.835
Folketrygdavgift	kr 118.671	98.832
Pensjonskostnader	kr 5.761	5.765
Andre ytelser	kr 8.535	8.710
Totalt	kr 853.702	689.142

Selskapet har gjennomsnittlig hatt tre ansatte i 2017 (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 321.453,- i lønn og annen godtgjørelse til daglig leder. Det er i tillegg innberettet fordel fri bil pålydende kr 111.190,-, samt fri telefon.

Det har ikke blitt utbetalt styrehonorar i 2017.

Det er gitt lån til daglig lån pålydende kr 324.973,- uten at det er stillet sikkerhet. Dette er i strid med aksjelovens bestemmelser.

Selskapet har fravalgt revisjon.

Note 5 - Bundne midler

Bundne midler utgjør kr 25.640,- 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. 31.12.17: kr 121.954,- Resultat pr. 31.12.17: kr 325,-.

Gjeld til Solo Tekstil AS utgjør kr 36.076,- pr. 31.12.17. 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 631.409,-. 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 31.12.2017

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:	01.01.2017	31.12.2017	Endring
Anleggsmidler	83 636	85 689	(2 053)
Skattemessig fremførbart underskudd	0	(189 440)	189 440
Netto forskjeller	83 636	(103 751)	187 387
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	0	103 751	(103 751)
Sum midlertidige forskjeller	83 636	0	83 636
Utsatt skattefordel 31.12.17. basert på 23%	20 073	0	20 073

Ut fra forsiktighetshensyn balanseføres ikke utsatt skattefordel på kr 23 863,- pr. 31.12.2017.

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

Grunnlag for beregning av skatt	2017	2016
Ordinært resultat før skattekostnad	(187 396)	49 961
+/- Permanente forskjeller	9	0
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	(2 053)	(15 066)
- Fremførbart underskudd / korreksjonsinntekt	0	(19 600)
Årets skattegrunnlag	(189 440)	15 294
Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 24%	0	3 824
Sum	0	3 824
+/- Endring i utsatt skatt	(20 073)	7 831
Skattekostnad i resultatregnskapet	(20 073)	11 655
Betalbar skatt i skattekostnad	0	3 824
Betalbar skatt i balansen	0	3 824

Note 10 - Garantiansvar

Garantiansvar pr. 31.12.2017 utgjør kr 94.990,-. Det er Sparebank1 som har garantert for selskapet til fordel for Nitos AS.



Note 11 - Varige driftsmidler

Spesifikasjon varige driftsmidler	Driftsløse inventar o.l
Anskaffelseskost 01.01.2017	406 400
Tilgang i året	0
Avgang i året	0
Anskaffelseskost 31.12.2017	406 400
Akk. av- og nedskr. 01.01.2017	(62 500)
Akkumulerte avskr. 31.12.2017	(112 500)
Balanseført verdi pr. 31.12.2017	293 900
Årets avskrivninger	(50 000)
Økonomisk levetid	7 år
Avskrivningsplan: Lineær	14,3 %