



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 916 838 190
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: MODERNE MEDIA AS
Forretningsadresse: Myntgata 2
0151 OSLO

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: Jim Dimitri Fossheim
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 09.03.2020

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, 17.08.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		4 062 363	2 195 892
Annen driftsinntekt		770	4 640
Sum inntekter		4 063 133	2 200 532
Kostnader			
Varekostnad		2 494 257	1 152 751
Lønnskostnad	1	591 059	95 844
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	82 500	21 834
Annen driftskostnad	1	740 209	477 328
Sum kostnader		3 908 025	1 747 757
Driftsresultat		155 108	452 775
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		993	2 264
Annen finansinntekt		90	283
Sum finansinntekter		1 083	2 547
Annen rentekostnad		66	286
Annen finanskostnad		234	
Sum finanskostnader		300	286
Netto finans		783	2 261
Ordinært resultat før skattekostnad		155 892	455 036
Skattekostnad på ordinært resultat	3	34 936	106 444
Ordinært resultat etter skattekostnad		120 956	348 592
Årsresultat		120 956	348 592
Årsresultat etter minoritetsinteresser		120 956	348 592
Totalresultat		120 956	348 592



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital	4	120 956	348 592
Sum overføringer og disponeringer		120 956	348 592



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Konsesjoner, patenter o.l.	2	84 500	
Utsatt skattefordel	3	6 239	
Sum immaterielle eiendeler		90 739	
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2	218 726	160 330
Sum varige driftsmidler		218 726	160 330
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer	7	116 269	116 269
Sum finansielle anleggsmidler		116 269	116 269
Sum anleggsmidler		425 734	276 599
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		314 201	499 428
Andre kortsiktige fordringer		14 958	61 923
Sum fordringer		329 159	561 351
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	1 211 970	882 088
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 211 970	882 088
Sum omløpsmidler		1 541 130	1 443 438
SUM EIENDELER		1 966 863	1 720 037

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4, 6	30 000	30 000
Overkurs	4	50 000	50 000
Sum innskutt egenkapital		80 000	80 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4	875 607	754 651
Sum opptjent egenkapital		875 607	754 651
Sum egenkapital		955 607	834 651
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3		5 025
Sum avsetninger for forpliktelser			5 025
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		0	5 025
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		352 226	117 153
Betalbar skatt	3	46 200	103 788
Skyldig offentlige avgifter		109 978	133 190
Annen kortsiktig gjeld		502 852	526 230
Sum kortsiktig gjeld		1 011 256	880 361
Sum gjeld		1 011 256	885 386
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 966 863	1 720 037



Årsregnskap 2019
Moderne Media AS

Utført av
Fjord Accounting AS
Autorisert Regnskapsførerselskap



Org.nr.: 916 838 190



RESULTATREGNSKAP

MODERNE MEDIA AS

DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2019	2018
Salgsinntekt		4 062 363	2 195 892
Annen driftsinntekt		770	4 640
Sum driftsinntekter		4 063 133	2 200 532
Varekostnad		2 494 257	1 152 751
Lønnskostnad	1	591 059	95 844
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	82 500	21 834
Annen driftskostnad	1	740 209	477 328
Sum driftskostnader		3 908 025	1 747 757
Driftsresultat		155 108	452 775
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Annen renteinntekt		993	2 264
Annen finansinntekt		90	283
Annen rentekostnad		66	286
Annen finanskostnad		234	0
Resultat av finansposter		783	2 261
Ordinært resultat før skattekostnad		155 892	455 036
Skattekostnad på ordinært resultat	3	34 936	106 444
Ordinært resultat		120 956	348 592
EKSTRAORDINÆRE INNEKTER OG KOSTNADER			
Årsresultat		120 956	348 592
OVERFØRINGER			
Avsatt til annen egenkapital	4	120 956	348 592
Sum overføringer		120 956	348 592



BALANSE

MODERNE MEDIA AS

EIENDELER	Note	2019	2018
ANLEGGSMIDLER			
IMMATERIELLE EIENDELER			
Konsesjoner, patenter o.l.	2	84 500	0
Utsatt skattefordel	3	6 239	0
Sum immaterielle eiendeler		90 739	0
VARIGE DRIFTSMIDLER			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2	218 726	160 330
Sum varige driftsmidler		218 726	160 330
FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER			
Andre langsiktige fordringer	7	116 269	116 269
Sum finansielle anleggsmidler		116 269	116 269
Sum anleggsmidler		425 734	276 599
OMLØPSMIDLER			
FORDRINGER			
Kundefordringer		314 201	499 428
Andre kortsiktige fordringer		14 958	61 923
Sum fordringer		329 159	561 351
INVESTERINGER			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	1 211 970	882 088
Sum omløpsmidler		1 541 130	1 443 438
Sum eiendeler		1 966 863	1 720 037



BALANSE

MODERNE MEDIA AS

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2019	2018
EGENKAPITAL			
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital	4, 6	30 000	30 000
Overkurs	4	50 000	50 000
Sum innskutt egenkapital		80 000	80 000
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Annen egenkapital	4	875 607	754 651
Sum opptjent egenkapital		875 607	754 651
Sum egenkapital		955 607	834 651
GJELD			
AVSETNING FOR FORPLIKTELSER			
Utsatt skatt	3	0	5 025
Sum avsetning for forpliktelser		0	5 025
ANNEN LANGSIKTIG GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		352 226	117 153
Betalbar skatt	3	46 200	103 788
Skyldig offentlige avgifter		109 978	133 190
Annen kortsiktig gjeld		502 852	526 230
Sum kortsiktig gjeld		1 011 256	880 361
Sum gjeld		1 011 256	885 386
Sum egenkapital og gjeld		1 966 863	1 720 037

09.03.2020

Styret i Moderne Media AS

Jim Dimitri Fossheim
styreleder/daglig leder



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. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

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 reverserer 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.

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 Lønnskostnader og ytelser, godtgjørelser til daglig leder, styret og revisor

Lønnskostnader	2019	2018
Lønninger	504 960	84 000
Arbeidsgiveravgift	71 816	11 844
Pensjonskostnader	4 376	0
Andre ytelser	9 907	0
Sum	591 059	95 844

Selskapet har i 2019 sysselsatt 2 årsverk.

PENSJONSFORPLIKTELSE

Selskapet er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon. Selskapets pensjonsordninger tilfredsstiller kravene i denne lov.

Ytelser til ledende personer	Daglig leder	Styret
Lønn	145 000	0
Pensjonskostnader	2 900	0
Sum	147 900	0



Note 2 Anleggsmidler

	Maskiner og anlegg	Driftsløsøre, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.19	124 260	59 503	183 763
+ Tilgang kjøpte anleggsmidler	10 268	215 128	225 396
= Anskaffelseskost 31.12.19	134 528	274 631	409 159
Akkumulerte avskrivninger 31.12.19	28 500	77 434	105 934
= Bokført verdi 31.12.19	106 028	197 197	303 225
Årets ordinære avskrivninger	26 500	56 000	82 500
Økonomisk levetid	5 år	3 år	

Note 3 Skatt

<u>Årets skattekostnad</u>	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	46 200	103 788
Endring i utsatt skatt	-11 264	2 656
Skattekostnad ordinært resultat	34 936	106 444
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	155 892	455 036
Permanente forskjeller	2 909	8 756
Endring i midlertidige forskjeller	51 198	-12 539
Skattepliktig inntekt	209 999	451 253
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	46 200	103 788
Sum betalbar skatt i balansen	46 200	103 788

Skatteeffekten av midlertidige forskjeller som har gitt opphav til utsatt skatt og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller:

	<u>2019</u>	<u>2018</u>	<u>Endring</u>
Varige driftsmidler	-3 983	22 840	26 823
Fordringer	-24 375	0	24 375
Sum	-28 358	22 840	51 198
Utsatt skattefordel / skatt (22 %)	-6 239	5 025	11 264



Note 4 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2018	30 000	50 000	754 651	834 651
Pr 01.01.2019	30 000	50 000	754 651	834 651
Årets resultat			120 956	120 956
Pr 31.12.2019	30 000	50 000	875 607	955 607

Note 5 Bankinnskudd

Innestående midler på skattetrekkkonto (bundne midler) er på kr. 100 023.

Note 6 Aksjonærer

AKSJEKAPITALEN I MODERNE MEDIA AS PR. 31.12 BESTÅR AV:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	1 000	30,00	30 000
Sum	1 000		30 000

EIERSTRUKTUR

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Jim Dimitri Fossheim	1 000	100,0	100,0
Totalt antall aksjer	1 000	100,0	100,0

AKSJER OG OPSJONER EIET AV MEDLEMMER I STYRET OG DAGLIG LEDER:

Navn	Verv	Ordinære
Jim Dimitri Fossheim	styreleder/daglig leder	1 000

Note 7 Fordringer med forfall senere enn ett år

	2019	2018
Selskapet har depositum til Myntgate 2	116 269	116 269
Sum langsiktige fordringer	116 269	116 269