
Modos ApS

Åbogade 15, 8200 Aarhus N

Årsrapport for 2019

CVR-nr. 36 89 78 64

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 8. april 2020

Bjarke Rødbro
dirigent



MODOS

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledespåtegning	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	9
Balance 31. december	10
Noter til årsrapporten	12



Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019 for Modos ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2019 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Silkeborg, den 8. april 2020

Direktion

Morten Lie Geertsen
direktør

Bestyrelse

Brian Gottorp Jeppesen
formand

Bjarke Hedelund Færch
næstformand

Lone Færch



Selskabsoplysninger

Selskabet

Modos ApS
Åbogade 15
8200 Aahus N

CVR-nr.: 36 89 78 64

Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2019
Stiftet: 13. maj 2015

Hjemsted: Aarhus

Bestyrelse

Brian Gottorp Jeppesen, formand
Bjarke Hedelund Færch, næstformand
Lone Færch

Direktion

Morten Lie Geertsen, direktør

Koncernregnskab

Selskabet indgår i koncernårsrapporten for moderselskabet Færch & Co. Holding 1 ApS, CVR nr. 40 64 87 39

Koncernårsrapporten for Færch & Co. Holding 1 ApS, CVR nr. 40 64 87 39 kan rekvireres på www.virk.dk



Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er at drive handel og produktion af produkter og services relateret til stemningsskabende lys og lyd til medicoindustrien samt andre hermed beslægtede aktiviteter.

Usædvanlige forhold

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2019 udviser et underskud på kr. 1.827.759, og selskabets balance pr. 31. december 2019 udviser en egenkapital på kr. 506.754.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Efter regnskabsårets afslutning er hele verden blevet ramt af virusepidimien Covid-19, herunder også Modos ApS' kernemarked. Den aktuelle situation gør det vanskeligt at give klare forventninger til regnskabsåret 2020. Som følge heraf har ledelsen foretaget en væsentlig tilpasning af selskabets omkostningsstruktur.

Herudover er der efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.



Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Modos ApS for 2019 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2019 er aflagt i kr.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttotab er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af handelsvarer samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til handelsvarer og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Indtægter fra salg af handelsvarer indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter. Alle former for afgivne rabatter er fratrukket i nettoomsætningen.



Anvendt regnskabspraksis

Omkostninger til handelsvarer

Omkostninger til handelsvarer indeholder det forbrug, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration og lokaler.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring m.v. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger.

Skat af årets resultat

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

Årets skat, som består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.



Anvendt regnskabspraksis

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3 år	0 %

Aktiver med en kostpris på under kr. 13.800 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Andre finansielle anlægsaktiver

Finansielle anlægsaktiver omfatter deposita, der måles til nominel værdi.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealisationseværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Nettorealisationseværdien for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget. Værdien fastsættes under hensyntagen til varebeholdningers omsættelighed, ukurans og forventet udvikling i salgspris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til nominel værdi.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvider

Likvider omfatter indeståender i pengeinstitutter.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som 'Tilgodehavende sambeskatningsbidrag' eller 'Skyldige sambeskatningsbidrag'.



Anvendt regnskabspraksis

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører samt anden gæld, måles til nominel værdi.



Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2019 kr.	2018 kr.
Bruttotab		-1.141.330	-1.406.120
Personaleomkostninger	1	-1.193.273	-1.589.048
Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)		-2.334.603	-2.995.168
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		-7.190	-7.704
Resultat før finansielle poster		-2.341.793	-3.002.872
Finansielle omkostninger		-744	-153
Resultat før skat		-2.342.537	-3.003.025
Skat af årets resultat	2	514.778	659.871
Årets resultat		-1.827.759	-2.343.154
Overført resultat		-1.827.759	-2.343.154
		-1.827.759	-2.343.154



Balance 31. december

	Note	31/12 2019 kr.	31/12 2018 kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		17.629	11.680
Materielle anlægsaktiver	3	17.629	11.680
Deposita		46.037	45.275
Finansielle anlægsaktiver		46.037	45.275
Anlægsaktiver i alt		63.666	56.955
Færdigvarer og handelsvarer		9.308	12.910
Varebeholdninger		9.308	12.910
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		205.056	3.170
Andre tilgodehavender		92.263	144.432
Tilgodehavende sambeskatningsbidrag		514.778	659.871
Periodeafgrænsningsposter		50.000	50.000
Tilgodehavender		862.097	857.473
Likvide beholdninger		4.951	203.004
Omsætningsaktiver i alt		876.356	1.073.387
Aktiver i alt		940.022	1.130.342

Balance 31. december

	Note	31/12 2019 kr.	31/12 2018 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		306.514	306.514
Overført resultat		200.240	527.999
Egenkapital	4	506.754	834.513
Banker		213.121	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		30.493	54.945
Anden gæld		189.654	240.884
Kortfristede gældsforpligtelser		433.268	295.829
Gældsforpligtelser i alt		433.268	295.829
Passiver i alt		940.022	1.130.342
Efterfølgende begivenheder	5		
Eventualforpligtelser	6		

Noter

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	kr.	kr.
1 Personalemkostninger		
Lønninger	1.095.754	1.404.371
Pensioner	49.167	142.217
Andre omkostninger til social sikring	15.436	26.042
Andre personaleomkostninger	32.916	16.418
	<u>1.193.273</u>	<u>1.589.048</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>2</u>	<u>2</u>
2 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	<u>-514.778</u>	<u>-659.871</u>
	<u>-514.778</u>	<u>-659.871</u>

Noter

3 Materielle anlægsaktiver

	<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>
Kostpris primo	32.209
Tilgang i årets løb	<u>13.139</u>
Kostpris ultimo	<u>45.348</u>
Af- og nedskrivninger primo	20.529
Årets afskrivninger	<u>7.190</u>
Af- og nedskrivninger ultimo	<u>27.719</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u><u>17.629</u></u>

4 Egenkapital

	<u>Virksomheds- kapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital primo	306.514	527.999	834.513
Årets resultat	0	-1.827.759	-1.827.759
Tilskud fra koncern	0	1.500.000	1.500.000
Egenkapital ultimo	<u><u>306.514</u></u>	<u><u>200.240</u></u>	<u><u>506.754</u></u>

5 Efterfølgende begivenheder

Efter regnskabsårets afslutning er hele verden blevet ramt af virussepidimien Covid-19, herunder også Modos ApS' kernemarked. Den aktuelle situation gør det vanskeligt at give klare forventninger til regnskabsåret 2020. Som følge heraf har ledelsen foretaget en væsentlig tilpasning af selskabets omkostningsstruktur.



Noter

6 Eventualforpligtelser

Leje- og leasingforpligtelser

Huslejeforpligtelse i henhold til indgået lejeaftale på 6 måneders leje, svarende til 78 tkr.

Selskabet har indgået operationel leasingkontrakt med en gennemsnitlig årlig leasingydelse på 48 tkr. Leasingkontrakten har en restløbetid på 13 måneder. De samlede restleasingydelser udgør 52 tkr. pr. 31. december 2019.

Sambeskatning

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet Færch & Co. Holding 1 ApS (Administrationsselskab) og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat samt for kildeskat på udbytter, renter og royalties.



PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registeret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Morten Lie Geertsen (CPR valideret)

Underskriver

På vegne af: Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-004062978071

IP: 178.157.xxx.xxx

2020-04-11 13:32:23Z

NEM ID 

Bjarke Hedelund Færch (CPR valideret)

Underskriver

På vegne af: Næstformand

Serienummer: PID:9208-2002-2-244613879546

IP: 217.198.xxx.xxx

2020-04-12 18:52:31Z

NEM ID 

Lone Færch (CPR valideret)

Underskriver

På vegne af: Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-077537814750

IP: 217.198.xxx.xxx

2020-04-13 10:48:23Z

NEM ID 

Brian Gottorp Jeppesen (CPR valideret)

Underskriver

På vegne af: Bestyrelsesformand

Serienummer: PID:9208-2002-2-789233129046

IP: 83.137.xxx.xxx

2020-04-13 16:33:26Z

NEM ID 

Bjarke Rødbro (CPR valideret)

Underskriver

På vegne af: dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-293469476156

IP: 83.94.xxx.xxx

2020-04-14 06:19:17Z

NEM ID 

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>