



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2017 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 980 749 703
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SANDVIKA MOTE AS
Forretningsadresse: Trudvangveien 67
3117 TØNSBERG

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: Lars Ole Henriksen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 02.05.2018

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, 05.11.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		3 784 809	3 602 893
Sum inntekter		3 784 809	3 602 893
Kostnader			
Varekostnad		1 621 950	1 492 423
Lønnskostnad	3	1 077 193	1 020 996
Annen driftskostnad	3	992 457	1 000 499
Sum kostnader		3 691 600	3 513 918
Driftsresultat		93 209	88 975
Annen rentekostnad		38 956	40 829
Annen finanskostnad		6 151	6 179
Sum finanskostnader		45 107	47 008
Netto finans		-45 107	-47 008
Ordinært resultat før skattekostnad		48 103	41 967
Skattekostnad på ordinært resultat	6	32 981	32 409
Ordinært resultat etter skattekostnad		15 122	9 558
Årsresultat		15 122	9 558
Årsresultat etter minoritetsinteresser		15 122	9 558
Totalresultat		15 122	9 558
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	4	15 122	9 558
Overføringer til/fra annen egenkapital	4		
Sum overføringer og disponeringer		15 122	9 558



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	6	493 025	526 006
Sum immaterielle eiendeler		493 025	526 006
Sum anleggsmidler		493 025	526 006
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		273 154	338 456
Fordringer			
Kundefordringer	5	1 134	
Andre fordringer	5	15 029	326 238
Sum fordringer		16 164	326 238
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	2	30 992	24 761
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		30 992	24 761
Sum omløpsmidler		320 310	689 456
SUM EIENDELER		813 335	1 215 462
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	4	200 000	200 000
Annen innskutt egenkapital	4	396 576	396 576
Sum innskutt egenkapital		596 576	596 576
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4		



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
Udekket tap	4	1 300 620	1 315 742
Sum opptjent egenkapital		-1 300 620	-1 315 742
Sum egenkapital		-704 044	-719 166
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	6		
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	5	173 774	189 218
Betalbar skatt	6		
Skyldige offentlige avgifter		188 997	233 591
Annen kortsiktig gjeld	5	1 154 608	1 511 819
Sum kortsiktig gjeld		1 517 379	1 934 628
Sum gjeld		1 517 379	1 934 628
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		813 335	1 215 462



Sandvika Mote AS

Årsregnskap 2017



Building a better
working world

Statsautoriserte revisorer
Ernst & Young AS

Thormøhlens gate 53 D, NO-5006 Bergen
Postboks 6163, NO-5892 Bergen

Foretaksregisteret: NO 976 389 387 MVA
Tlf: +47 24 00 24 00
Fax: +47 55 21 30 01
www.ey.no
Medlemmer av Den norske revisorforening

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Til generalforsamlingen i Sandvika Mote AS

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Sandvika Mote AS som består av balanse per 31. desember 2017, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen, og en beskrivelse av vesentlige anvendte regnskapsprinsipper og andre noteopplysninger.

Etter vår mening er årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2017, og av dets resultater for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder de internasjonale revisjonsstandardene (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet i avsnittet *Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet*. Vi er uavhengige av selskapet i samsvar med de relevante etiske kravene i Norge knyttet til revisjon slik det kreves i lov og forskrift. Vi har også overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Øvrig informasjon

Øvrig informasjon omfatter informasjon i selskapets årsrapport bortsett fra årsregnskapet og den tilhørende revisjonsberetningen. Styret (ledelsen) er ansvarlig for den øvrige informasjonen. Vår uttalelse om revisjonen av årsregnskapet dekker ikke den øvrige informasjonen, og vi attesterer ikke den øvrige informasjonen.

I forbindelse med revisjonen av årsregnskapet er det vår oppgave å lese den øvrige informasjonen med det formål å vurdere hvorvidt det foreligger vesentlig inkonsistens mellom den øvrige informasjonen og årsregnskapet eller kunnskap vi har opparbeidet oss under revisjonen, eller hvorvidt den tilsynelatende inneholder vesentlig feilinformasjon. Dersom vi konkluderer med at den øvrige informasjonen inneholder vesentlig feilinformasjon, er vi pålagt å rapportere det. Vi har ingenting å rapportere i så henseende.

Ledelsens ansvar for årsregnskapet

Ledelsen er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet i samsvar med lov og forskrifter, herunder for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik intern kontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller feil.

Ved utarbeidelsen av årsregnskapet må ledelsen ta standpunkt til selskapets evne til fortsatt drift og opplyse om forhold av betydning for fortsatt drift. Forutsetningen om fortsatt drift skal legges til grunn for årsregnskapet med mindre ledelsen enten har til hensikt å avvike selskapet eller legge ned virksomheten, eller ikke har noe annet realistisk alternativ.

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betryggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon. Feilinformasjon kan skyldes misligheter eller feil og er å anse som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke de økonomiske beslutningene som brukerne foretar på grunnlag av årsregnskapet.



Building a better
working world

Som del av en revisjon i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, utøver vi profesjonelt skjønn og utviser profesjonell skepsis gjennom hele revisjonen. I tillegg:

- ▶ identifiserer og anslår vi risikoen for vesentlig feilinformasjon i årsregnskapet, enten det skyldes misligheter eller feil. Vi utformer og gjennomfører revisjonshandlinger for å håndtere slike risikoer, og innhenter revisjonsbevis som er tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon. Risikoen for at vesentlig feilinformasjon som følge av misligheter ikke blir avdekket, er høyere enn for feilinformasjon som skyldes feil, siden misligheter kan innebære samarbeid, forfalskning, bevisste utelatelser, uriktige fremstillinger eller overstyring av intern kontroll;
- ▶ opparbeider vi oss en forståelse av den interne kontrollen som er relevant for revisjonen, for å utforme revisjonshandlinger som er hensiktsmessige etter omstendighetene, men ikke for å gi uttrykk for en mening om effektiviteten av selskapets interne kontroll;
- ▶ vurderer vi om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapsestimatene og tilhørende noteopplysninger utarbeidet av ledelsen er rimelige;
- ▶ konkluderer vi på om ledelsens bruk av fortsatt drift-forutsetningen er hensiktsmessig, og, basert på innhentede revisjonsbevis, hvorvidt det foreligger vesentlig usikkerhet knyttet til hendelser eller forhold som kan skape betydelig tvil om selskapets evne til fortsatt drift. Dersom vi konkluderer med at det foreligger vesentlig usikkerhet, kreves det at vi i revisjonsberetningen henleder oppmerksomheten på tilleggsopplysningene i årsregnskapet. Hvis slike tilleggsopplysninger ikke er tilstrekkelige, må vi modifisere vår konklusjon. Våre konklusjoner er basert på revisjonsbevis innhentet frem til datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at selskapets evne til fortsatt drift ikke lenger er til stede;
- ▶ vurderer vi den samlede presentasjonen, strukturen og innholdet i årsregnskapet, inkludert tilleggsopplysningene, og hvorvidt årsregnskapet gir uttrykk for de underliggende transaksjonene og hendelsene på en måte som gir et rettviseende bilde.

Vi kommuniserer med styret blant annet om det planlagte omfanget av revisjonen, tidspunktet for vårt revisjonsarbeid og eventuelle vesentlige funn i vår revisjon, herunder vesentlige svakheter i den interne kontrollen som vi avdekker gjennom vårt arbeid.

Uttalelse om øvrige lovmessige krav

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendige i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag (ISAE) 3000 «Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon», mener vi at ledelsen har oppfylt sin plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av selskapets regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringskikk i Norge.

Bergen, 2. mai 2018
ERNST & YOUNG AS


Øvind Nofe
statsautorisert revisor



SANDVIKA MOTE AS

ÅRSBERETNING 2017

Virksomhetens art og hvor den drives

Sandvika Mote AS har inngått en samarbeidsavtale med B.YOUNG NORGE om salg av b.young produkter ved selskapets avdeling i Horten.

Forretningsmessige forhold

Selskapets totale omsetning utgjorde TNOK 3.785. Egenkapitalen utgjør -86,6% av total kapitalen på TNOK 813. Årsresultatet for 2017 utgjør 0,4% av omsetningen.

Fortsatt drift

Selskapets aksjekapital er tapt.

Styret har satt i gang tiltak for å bedre lønnsomheten gjennom reduserte kostnader og bedring selskapets marginer. Selskapet vil gjennom konsernet få tilført nødvendig finansiering for fortsatt drift. Styret er derfor av den oppfatning at forutsetningen om fortsatt drift er til stede og årsregnskapet er satt opp under denne forutsetningen.

Arbeidsmiljø

I henhold til gjeldende lover og forskrifter fører selskapet oversikt over totalt sykefravær blant selskapets ansatte. Det er vår bestemte oppfatning at arbeidsmiljøet og den generelle trivsel på arbeidsplassen er god.

Ytre miljø

Selskapet tar del i lokal innsamlingsordning for papir og har ellers ikke annet avfall som påvirker det ytre miljø.

Likestilling

Selskapet har som mål å være en arbeidsplass der det råder full likestilling mellom kvinner og menn, og har innarbeidet en policy som tar sikte på at det ikke forekommer forskjellsbehandling grunnet kjønn. Selskapets styre består av 2 menn. Selskapets styresammensetning og daglige ledelse reflekterer eierforholdene og kvinner er derfor ikke representert.

Horten, 2. mai 2018

I styret for Sandvika Mote AS

Jens Poulsen
Styreleder

Søren Bak Lauritsen
Styremedlem



Sandvika Mote AS

Årsregnskap 2017

Resultatregnskap

	Note	2017	2016
Driftsinntekter og driftskostnader			
Salgsinntekt		3.784.809	3.602.893
Sum driftsinntekter		3.784.809	3.602.893
Varekostnad		1.621.950	1.492.423
Lønnskostnader	3	1.077.193	1.020.996
Andre driftskostnader	3	992.457	1.000.499
Sum driftskostnader		3.691.600	3.513.918
Driftsresultat		93.209	88.975
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen rentekostnad		38.956	40.829
Annen finanskostnad		6.151	6.179
Resultat av finansposter		-45.107	-47.008
Ordinært resultat før skattekostnad		48.103	41.967
Skattekostnad på ordinært resultat	6	32.981	32.409
Årsresultat		15.122	9.558
Anvendelse			
Overført til udekket tap	4	-15.122	-9.558
Sum anvendelse		15.122	9.558



Sandvika Mote AS

Årsregnskap 2017

Balanse

	Note	2017	2016
Eiendeler			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	6	493.025	526.006
Sum immaterielle eiendeler		493.025	526.006
Sum anleggsmidler		493.025	526.006
Omløpsmidler			
Varer		273.154	338.456
Fordringer			
Kundefordringer	5	1.134	0
Andre kortsiktige fordringer	5	15.029	326.238
Sum fordringer		16.164	326.238
Bankinnskudd, kontanter o.l.	2	30.992	24.761
Sum omløpsmidler		320.310	689.456
Sum eiendeler		813.335	1.215.462




Sandvika Mote AS

Årsregnskap 2017

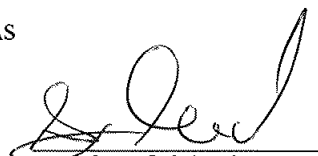
Balanse

	Note	2017	2016
Egenkapital og gjeld			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4	200.000	200.000
Innskutt annen egenkapital	4	396.576	396.576
Sum innskutt egenkapital		596.576	596.576
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	4	-1.300.620	-1.315.742
Sum opptjent egenkapital		-1.300.620	-1.315.742
Sum egenkapital		-704.044	-719.166
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	5	173.774	189.218
Skattetrekk og andre trekk		188.997	233.591
Annen kortsiktig gjeld	5	1.154.608	1.511.819
Sum kortsiktig gjeld		1.517.379	1.934.628
Sum gjeld		1.517.379	1.934.628
Sum egenkapital og gjeld		813.335	1.215.462

Horten, 02.05.2018
Styret i Sandvika Mote AS



Jens Poulsen
styreleder



Søren Bak Lauritsen
styremedlem



Sandvika Mote AS

Årsregnskap 2017

Noter

Note 1 - Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapslovens bestemmelser og god regnskapsskikk for små foretak.

Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Øvrige poster er klassifisert som anleggsmiddel/langsiktig gjeld.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap.

Varebeholdninger

Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Anskaffelseskost vurderes etter FIFO-prinsippet. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

Skatter

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 23% 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 reversere i samme periode er utlignet og nettoført. Netto utsatt skattefordel balanseføres i den grad det er sannsynlig at denne kan bli nyttegjørt.

Note 2 - Bundne midler

Selskapets bundne betalingsmidler vedrørende skattetrekk for ansatte var pr 31.12.17 kr

27.296



Sandvika Mote AS

Årsregnskap 2017

Noter

Note 3 - Lønnskostnader m.m.

Lønnskostnader	2017	2016
Lønninger	938.895	884.660
Arbeidsgiveravgift	126.275	118.263
Pensjon/OTP	1.783	17.605
Andre godtgjørelser	10.240	467
Lønnskostnader	1.077.193	1.020.996

Gjennomsnittlig antall årsverk 2 2

Andre godtgjørelser

Det er ikke utbetalt lønn eller annen godtgjørelse til daglig leder, og det er heller ikke utbetalt styregodtgjørelse i regnskapsåret 2017

Revisor

Kostnadsført honorar til revisor i 2017 fordeler som følger:

Lovpålagt revisjon	10.000
Sum	10.000

Pensjonsforpliktelser

Selskapet er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon. Selskapet sin pensjonsordning tilfredsstiller kravene i denne loven.

Note 4 - Egenkapital og aksjonærinformasjon

Egenkapital:	Annen innskutt			Sum
	Aksjekapital	egenkapital	Udekket tap	
Egenkapital 01.01.2017	200.000	396.576	-1.315.742	-719.166
Årsresultat	0	0	15.122	15.122
Egenkapital 31.12.2017	200.000	396.576	-1.300.620	-704.044

Fortsatt drift:

Selskapets aksjekapital er tapt.

Styret har satt i gang tiltak for å bedre lønnsomheten gjennom reduserte kostnader og bedring selskapets marginer. Selskapet vil gjennom konsernet tilføres nødvendig finansiering for fortsatt drift. I samsvar med regnskapsloven §3-3 bekreftes det at forutsetningen om fortsatt drift er til stede og denne forutsetningen er lagt til grunn ved utarbeidelse av regnskapet.

Aksjekapital og aksjonærinformasjon:

Aksjekapitalen i Sandvika Mote AS pr. 31.12.2017 består av 200 aksjer pålydende kr 1 000. Alle aksjene har de samme rettigheter i selskapet.

Eierstruktur:

Aksjonærene i Sandvika Mote AS pr. 31.12.2017 var:

	Antall aksjer	Eierandel	Stemmeandel
Moteholding AS	200	100%	100%
Totalt antall aksjer	200	100%	100%

Selskapet inngår i konsernregnskapet til DK Company A/S. Konsernregnskapet kan fås utlevert ved henvendelse til morselskapets adresse, La Cours Vej 6, 7430 Ikast, Danmark.



Sandvika Mote AS

Årsregnskap 2017

Noter

Note 5 - Mellomværende med selskap i samme konsern og tilknyttet selskap

Kortsiktige fordringer	2017	2016
Andre kortsiktige fordringer	0	524
Kundefordringer	134	314.919
Sum	134	315.443

Kortsiktig gjeld	2017	2016
Leverandørgjeld	141.444	180.746
Annen kortsiktig gjeld	982.265	1.391.268
Sum	1.123.709	1.572.014

Selskapet er med i et konsernkontosystem ved Danske Bank med DK Company A/S-konsernen og hefter solidarisk for denne. Samlet trekk på konsernkreditt per 31.12 vedrørende Danske Bank er t.kr 182.819.

Note 6 - Skatt

Oversikt over midlertidige forskjeller

	2017	2016	Endring
Anleggsmidler	-130.965	-163.706	-32.741
Varelager	-25.014	-61.878	-36.864
Sum	-155.979	-225.584	-69.605
Akkumulert framførbart underskudd	-1.987.612	-1.966.109	21.503
Sum netto midlertidige forskjeller pr 31.12	-2.143.590	-2.191.693	-48.103
	23%	24%	
Utsatt skattefordel	-493.025	-526.006	32.981

Betalbar skatt		2017
Resultat før skattekostnad		48.103
Endring midlertidig forskjell		-69.605
Økt framførbart underskudd		21.503
Grunnlag betalbar skatt		-

Betalbar skatt	24%	-
-----------------------	------------	----------

Skattekostnad		
Endring utsatt skattefordel		32.981
Skattekostnad i resultatregnskapet		32.981

Note 7 - Pant og garantier

Moteholding AS har stilt konserngaranti i forbindelse med løpende leieavtale/leieavtaler på totalt kr. 259.052