



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2017 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 997 251 318
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: NESODDEN 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: 11.04.2018

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, 03.11.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		3 127 982	3 293 621
Sum inntekter		3 127 982	3 293 621
Kostnader			
Varekostnad		1 264 434	1 702 691
Lønnskostnad	4	990 679	916 699
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3		82 380
Annen driftskostnad	4	791 147	637 470
Sum kostnader		3 046 260	3 339 240
Driftsresultat		81 722	-45 619
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		5 354	6 821
Sum finansinntekter		5 354	6 821
Annen rentekostnad		359	116
Annen finanskostnad		9 740	8 828
Sum finanskostnader		10 099	8 944
Netto finans		-4 745	-2 123
Ordinært resultat før skattekostnad		76 977	-47 741
Skattekostnad på ordinært resultat	7		3 436
Ordinært resultat etter skattekostnad		76 977	-51 178
Årsresultat		76 977	-51 178
Årsresultat etter minoritetsinteresser		76 977	-51 178
Totalresultat		76 977	-51 178
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	5	76 977	-51 178



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
Overføringer til/fra annen egenkapital	5		
Sum overføringer og disponeringer		76 977	-51 178



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	7		
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende	3		
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		444 201	541 337
Fordringer			
Kundefordringer		318	
Andre fordringer	6	590 574	353 933
Sum fordringer		590 891	353 933
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	2	50 719	47 902
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		50 719	47 902
Sum omløpsmidler		1 085 811	943 172
SUM EIENDELER		1 085 811	943 172
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	5	600 000	600 000
Overkurs	5	4 680	4 680
Sum innskutt egenkapital		604 680	604 680
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5		



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
Udekket tap	5	33 167	110 144
Sum opptjent egenkapital		-33 167	-110 144
Sum egenkapital		571 513	494 536
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	7		
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	6	171 788	163 547
Betalbar skatt	7		
Skyldige offentlige avgifter		229 579	136 615
Annen kortsiktig gjeld	6	112 931	148 474
Sum kortsiktig gjeld		514 299	448 636
Sum gjeld		514 299	448 636
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 085 811	943 172



Nesodden Mote AS

Årsregnskap 2017



Building a better
working world

Statsautoriserte revisorer
Ernst & Young AS

Thornøhlens 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 Nesodden Mote AS

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Nesodden Mote AS som består av balanse per 31. desember 2017 og 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 regnskapsestimaterne 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.

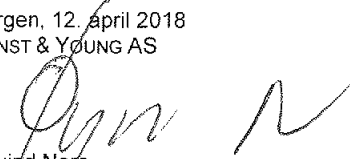
Vi kommuniserer med styret blant annet om det planlagte omfanget av revisjonen, tidspunktet for vårt revisjonsarbeid og eventuelle vesentlige funn i vår revisjon, herunder vesentlige svakheter i den interne kontrollen som vi avdekker gjennom vårt arbeid.

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, 12. april 2018
ERNST & YOUNG AS


Øyvind Norge
statsautorisert revisor



NESODDEN MOTE AS

ÅRSBERETNING 2017

Virksomhetens art og hvor den drives

Nesodden Mote AS har inngått en samarbeidsavtale med B.YOUNG NORGE om salg av b.young produkter ved selskapets butikk på Nesodden.

Forretningsmessige forhold

Selskapets totale omsetning utgjorde TNOK 3.128. Egenkapitalen utgjør 52,6% av totalkapitalen på TNOK 1.086. Årsresultatet for 2017 utgjør 2,5% av omsetningen.

Fortsatt drift

Forutsetningen om fortsatt drift er til stede, og årsregnskapet for 2017 er satt opp under denne forutsetningen.

Arbeidsmiljø

I henhold til gjeldende lover og forskrifter fører selskapet oversikt over totalt sykefravær blant selskapets ansatte. Det har ikke blitt rapportert om skader eller ulykker på arbeidsplassen. Det er etter selskapets oppfatning at arbeidsmiljøet og den generelle trivselen på arbeidsplassen er god.

Ytre miljø

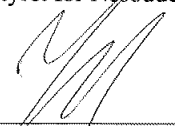
Selskapet tar del i lokal innsamlingsordning for papir og har ellers ikke annet avfall som påvirker det ytre miljø.

Likestilling

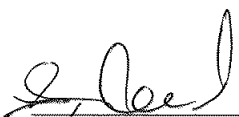
Selskapet har som mål å være en arbeidsplass der det råder full likestilling mellom kvinner og menn, og har innarbeidet en policy som tar sikte på at det ikke forekommer forskjellsbehandling grunnet kjønn. Selskapets styre består av 2 menn og 1 kvinne.

Nesodden, 11. april 2018

I styret for Nesodden Mote AS



Jens Poulsen
Styreleder



Søren Bak Lauritsen
Styremedlem

Therese Thorén
Styremedlem



Nesodden Mote AS

Årsregnskap 2017

Resultatregnskap

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2017	2016
Salgsinntekt		3.127.982	3.293.621
Sum driftsinntekter		3.127.982	3.293.621
Varekostnad		1.264.434	1.702.691
Lønnskostnader	4	990.679	916.699
Avskrivninger	3	0	82.380
Andre driftskostnader	4	791.147	637.470
Sum driftskostnader		3.046.260	3.339.240
Driftsresultat		81.722	-45.619
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		5.354	6.821
Annen rentekostnad		359	116
Annen finanskostnad		9.740	8.828
Resultat av finansposter		-4.745	-2.123
Ordinært resultat før skattekostnad		76.977	-47.741
Skattekostnad på ordinært resultat	7	0	3.436
Ordinært resultat		76.977	-51.178
Årsresultat		76.977	-51.178
Overføringer			
Overført til udekket tap	5	-76.977	51.178
Sum overføringer		76.977	-51.178



Nesodden Mote AS

Årsregnskap 2017

Balanse

Eiendeler	Note	2017	2016
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Omløpsmidler			
Varer		444.201	541.337
Fordringer			
Kundefordringer		318	0
Andre kortsiktige fordringer	6	590.574	353.933
Sum fordringer		<u>590.891</u>	<u>353.933</u>
Bankinnskudd, kontanter o.l.	2	50.719	47.902
Sum omløpsmidler		<u>1.085.811</u>	<u>943.172</u>
Sum eiendeler		<u>1.085.811</u>	<u>943.172</u>



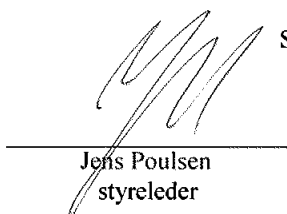
Nesodden Mote AS


Årsregnskap 2017


Balanse

Egenkapital og gjeld	Note	2017	2016
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5	600.000	600.000
Overkurs	5	4.680	4.680
Sum innskutt egenkapital		604.680	604.680
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	5	-33.167	-110.144
Sum opptjent egenkapital		-33.167	-110.144
Sum egenkapital		571.513	494.536
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	6	171.788	163.547
Skyldig offentlige avgifter		229.579	136.615
Annen kortsiktig gjeld	6	112.931	148.474
Sum kortsiktig gjeld		514.299	448.636
Sum gjeld		514.299	448.636
Sum egenkapital og gjeld		1.085.811	943.172

Nesodden, 11.04.2018
Styret i Nesodden Mote AS


Jens Poulsen
styreleder


Søren Bak Lauritsen
styremedlem


Therese Thorèn
styremedlem



Nesodden 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 påregnet 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 utfignet og nettoført. Netto utsatt skattefordel balanseføres i den grad det er sannsynlig at denne kan bli nyttegjort.

Note 2 - Bundne midler

Selskapets bundne betalingsmidler vedrørende skattetrekk for ansatte var pr 31.12.17 kr

38.318



Nesodden Mote AS

Årsregnskap 2017

Noter

Note 3 - Varige driftsmidler

	Inventar o.l
Anskaffelseskost 01.01	449.345
Anskaffelseskost 31.12	449.345
Akkumulerte avskrivninger 1.1.	449.345
Årets avskrivninger	0
Akkumulerte avskrivninger 31.12	449.345
Balanseført verdi pr. 31.12	0
Årets avskrivninger	0
Avskrivningssats	20%-33%

Note 4 - Lønnskostnader m.m.

Lønnskostnader	2017	2016
Lønninger	849.906	792.267
Arbeidsgiveravgift	120.930	112.884
Pensjon/OTP	11.535	11.549
Andre godtgjørelser	8.308	0
Lønnskostnader	990.679	916.699

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.



Nesodden Mote AS

Årsregnskap 2017

Noter

Note 5 - Egenkapital og aksjonærinformasjon

Egenkapital:	Aksjekapital	Overkursfond	Annen egenkapital	Udekket tap	Sum
Egenkapital 01.01.2017	600.000	4.680	0	-110.144	494.536
Årsresultat	0	0	0	76.977	76.977
Egenkapital 31.12.2017	600.000	4.680	0	-33.167	571.513

Aksjekapital og aksjonærinformasjon:

Aksjekapitalen i Nesodden Mote AS pr. 31.12.2017 består av 600 aksjer pålydende kr 1.000. Alle aksjene har de samme rettigheter i selskapet.

Eierstruktur:

Aksjonærene i Nesodden Mote AS pr. 31.12.2017 var

	Antall aksjer	Eierandel	Stemmeandel
Moteholding AS	600	100%	100%
Totalt antall aksjer	600	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

Note 6 - Mellomværende med selskap i samme konsern og tilknyttet selskap

Fordringer	2017	2016
Kundefordringer	318	
Andre kortsiktige fordringer	582.626	245.319
Sum	582.944	245.319
Kortsiktig gjeld	2017	2016
Leverandørgjeld	156.605	130.079
Sum	156.605	130.079

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



Nesodden Mote AS

Årsregnskap 2017

Noter

Note 7 - Skatt

Oversikt over midlertidige forskjeller

	2017	2016	Endring
Anleggsmidler	-94.234	-117.793	-23.559
Varelager	-94.455	-106.678	-12.223
Sum	-188.689	-224.471	-35.782
Akkumulert fremførbart underskudd	-45.616	-86.812	-41.196
Sum netto midlertidige forskjeller pr 31.12	-234.306	-311.283	-76.977
	23%	24%	
Utsatt skatt/ utsatt skattefordel	53.890	74.708	20.819
Betalbar skatt			2017
Resultat før skattekostnad			76.977
Endring midlertidig forskjell			-35.782
Skattepliktig inntekt			41.195
Anvendt fremførbart underskudd			-41.195
Grunnlag betalbar skatt			-
Betalbar skatt	24%		-
Skattekostnad			
Betalbar skatt			-
Endring utsatt skattefordel			20.819
Endring ikke balanseført skattefordel			-20.819
Skattekostnad i resultatregnskapet			-0

Utsatt skattefordel er ikke balanseført ihht god regnskapsskikk for små foretak.

Note 8 - Pant og garantier

DKC Retail Norway AS har stilt konserngaranti i forbindelse med løpende leieavtale/leieavtaler på totalt kr. 300.000