



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 915 365 051  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: HAUGESUND MOTE AS  
Forretningsadresse: Trudvangveien 67  
3117 TØNSBERG

### 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: Lars Ole Henriksen  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 25.08.2020

### 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, 22.09.2021



## Resultatregnskap

| Beløp i: NOK  | Note | 2019             | 2018             |
|---|------|------------------|------------------|
| <b>RESULTATREGNSKAP</b>                               |      |                  |                  |
| <b>Inntekter</b>                                      |      |                  |                  |
| Salgsinntekt  |      | 7 554 921        | 7 911 079        |
| <b>Sum inntekter</b>                                  |      | <b>7 554 921</b> | <b>7 911 079</b> |
| <b>Kostnader</b>                                      |      |                  |                  |
| Varekostnad   |      | 4 322 141        | 4 311 307        |
| Lønnskostnad  | 4    | 1 971 146        | 2 000 102        |
| Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler | 3    | 35 562           | 35 562           |
| Annen driftskostnad                                   | 4    | 1 806 224        | 1 765 176        |
| <b>Sum kostnader</b>                                  |      | <b>8 135 072</b> | <b>8 112 146</b> |
| <b>Driftsresultat</b>                                 |      | <b>-580 151</b>  | <b>-201 067</b>  |
| <b>Finansinntekter og finanskostnader</b>             |      |                  |                  |
| Annen renteinntekt                                    |      | 45               |                  |
| <b>Sum finansinntekter</b>                            |      | <b>45</b>        |                  |
| Annen rentekostnad                                    |      |                  | -120             |
| Annen finanskostnad                                   |      | 41 152           | 40 081           |
| <b>Sum finanskostnader</b>                            |      | <b>41 152</b>    | <b>39 962</b>    |
| <b>Netto finans</b>                                   |      | <b>-41 107</b>   | <b>-39 962</b>   |
| <b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>            |      | <b>-621 258</b>  | <b>-241 029</b>  |
| Skattekostnad på ordinært resultat                    |      | -136 676         | -50 454          |
| <b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>          |      | <b>-484 582</b>  | <b>-190 575</b>  |
| <b>Årsresultat</b>                                    |      | <b>-484 582</b>  | <b>-190 575</b>  |
| <b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>         |      | <b>-484 582</b>  | <b>-190 575</b>  |
| <b>Totalresultat</b>                                  |      | <b>-484 582</b>  | <b>-190 575</b>  |
| <b>Overføringer og disponeringer</b>                  |      |                  |                  |
| Udekket tap   | 5    | -484 582         | -135 390         |



## Resultatregnskap

| <b>Beløp i: NOK</b>                      | <b>Note</b> | <b>2019</b>     | <b>2018</b>     |
|--|-------------|-----------------|-----------------|
| Avsatt til annen egenkapital             |             |                 | -55 185         |
| <b>Sum overføringer og disponeringer</b> |             | <b>-484 582</b> | <b>-190 575</b> |



## Balanse

| Beløp i: NOK                                   | Note | 2019             | 2018             |
|--|------|------------------|------------------|
| <b>BALANSE - EIENDELER</b>                     |      |                  |                  |
| <b>Anleggsmidler</b>                           |      |                  |                  |
| <b>Immaterielle eiendeler</b>                  |      |                  |                  |
| Utsatt skattefordel                            |      | 246 298          | 109 622          |
| Goodwill                                       | 3    | 17 781           | 53 342           |
| <b>Sum immaterielle eiendeler</b>              |      | <b>264 079</b>   | <b>162 964</b>   |
| Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr             | 3    |                  |                  |
| <b>Sum anleggsmidler</b>                       |      | <b>264 079</b>   | <b>162 964</b>   |
| <b>Omløpsmidler</b>                            |      |                  |                  |
| <b>Varer</b>                                   |      |                  |                  |
| <b>Sum varer</b>                               |      | <b>1 034 630</b> | <b>979 639</b>   |
| <b>Fordringer</b>                              |      |                  |                  |
| Kundefordringer                                |      |                  | 659              |
| Andre kortsiktige fordringer                   |      | 123 128          | 127 677          |
| <b>Sum fordringer</b>                          |      | <b>123 128</b>   | <b>128 336</b>   |
| <b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>     |      |                  |                  |
| Bankinnskudd, kontanter o.l.                   | 2    | 496 023          | 572 244          |
| <b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b> |      | <b>496 023</b>   | <b>572 244</b>   |
| <b>Sum omløpsmidler</b>                        |      | <b>1 653 781</b> | <b>1 680 220</b> |
| <b>SUM EIENDELER</b>                           |      | <b>1 917 860</b> | <b>1 843 184</b> |
| <b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>          |      |                  |                  |
| <b>Egenkapital</b>                             |      |                  |                  |
| <b>Innskutt egenkapital</b>                    |      |                  |                  |
| Aksjekapital                                   | 5    | 400 000          | 400 000          |
| <b>Sum innskutt egenkapital</b>                |      | <b>400 000</b>   | <b>400 000</b>   |
| <b>Opptjent egenkapital</b>                    |      |                  |                  |



## Balanse

| <b>Beløp i: NOK</b>             | <b>Note</b> | <b>2019</b>      | <b>2018</b>      |
|---------------------------------|-------------|------------------|------------------|
| Udekket tap                     | 5           | 619 972          | 135 390          |
| <b>Sum opptjent egenkapital</b> |             | <b>-619 972</b>  | <b>-135 390</b>  |
| <b>Sum egenkapital</b>          |             | <b>-219 972</b>  | <b>264 610</b>   |
| <b>Sum langsiktig gjeld</b>     |             | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| <b>Kortsiktig gjeld</b>         |             |                  |                  |
| Leverandørgjeld                 | 6           | 1 606 993        | 1 035 074        |
| Skyldig offentlige avgifter     |             | 196 522          | 203 455          |
| Annen kortsiktig gjeld          |             | 334 316          | 340 046          |
| <b>Sum kortsiktig gjeld</b>     |             | <b>2 137 832</b> | <b>1 578 574</b> |
| <b>Sum gjeld</b>                |             | <b>2 137 832</b> | <b>1 578 574</b> |
| <b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b> |             | <b>1 917 860</b> | <b>1 843 184</b> |



**Haugesund Mote AS**

**Årsregnskap 2019**



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

www.ey.no  
Medlemmer av Den norske revisorforening

## UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Til generalforsamlingen i Haugesund Mote AS

### Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

#### Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Haugesund Mote AS som består av balanse per 31. desember 2019, 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 2019, 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.

A member firm of Ernst & Young Global Limited

Penneo Dokumentnøkkel: F51XL-78TD4-50UKW-LJMS-C5TTL-XAFFF



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 bokføringsskikk i Norge.

Bergen, 25. august 2020  
ERNST & YOUNG AS

*Revisjonsberetningen er signert elektronisk*

Trine Hansen Bjerkvik  
statsautorisert revisor

Uavhengig revisors beretning - Haugesund Mote AS

A member firm of Ernst & Young Global Limited

Penneo Dokumentnøkkel: F51XL-78TD4-50UKW-L1JMS-C5TTL-XA1FF



## PENNEO

Signaturene i dette dokumentet er juridisk bindende. Dokument signert med "Penneo™ - sikker digital signatur".  
De signerende parter sin identitet er registrert, og er listet nedenfor.

"Med min signatur bekrefter jeg alle datoer og innholdet i dette dokument."

### TRINE HANSEN BJERKVIK

Statsautorisert revisor

På vegne av: Ernst & Young

Serienummer: 9578-5990-4-2269617

IP: 51.174.xxx.xxx

2020-08-25 15:59:05Z



Penneo Dokumentnøkkel: F51XL-78TD4-50UKW-L1JMS-CSTL-XATFF

Dokumentet er signert digitalt, med **Penneo.com**. Alle digitale signatur-data i dokumentet er sikret og validert av den datamaskin-utregnede hash-verdien av det opprinnelige dokument. Dokumentet er låst og tids-stemplet med et sertifikat fra en betrodd tredjepart. All kryptografisk bevis er integrert i denne PDF, for fremtidig validering (hvis nødvendig).

#### Hvordan bekrefter at dette dokumentet er originalen?

Dokumentet er beskyttet av ett Adobe CDS sertifikat. Når du åpner dokumentet i

Adobe Reader, skal du kunne se at dokumentet er sertifisert av **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>**. Dette garanterer at innholdet i dokumentet ikke har blitt endret.

Det er lett å kontrollere de kryptografiske beviser som er lokalisert inne i dokumentet, med Penneo validator - <https://penneo.com/validate>



## **HAUGESUND MOTE AS**

### **ÅRSBERETNING 2019**

#### **Virksomhetens art og hvor den drives**

Haugesund Mote AS er stiftet den 29. april 2015.

Selskapet har inngått en samarbeidsavtale med DK Company Norway AS om salg av produkter ved selskapets butikker i Haugesund og Karmsund.

Utbruddet av coronaviruset (COVID-19) kan medføre en potensiell langvarig reduksjon aktivitetsnivået i den norske og internasjonale økonomien. Tiltak for å begrense smitte av COVID-19 har medført redusert omsetning i første del av regnskapsåret 2020. Dette forventes å ha negativ effekt på selskapets drift og økonomiske resultater i perioden fremover. Selskapet overvåker nøye virkningen av det pågående COVID-19 utbruddet og konsernet har iverksatt tiltak for å minimere den negative innvirkningen på ansatte og økonomiske resultater. Selskapet har i en periode permittert ansatte samt søkt om økonomisk kompensasjon for å dekke deler av de faste kostnader selskapet i samsvar med kompensasjonsordningen innført av den norske regjeringen.

Effektene av COVID 19 gir ikke grunnlag for endring av forutsetningen om fortsatt drift for regnskapsavleggelsen for 2019, men omfanget og varigheten av effektene er fortsatt usikker og kan ikke forutsies nøyaktig på dette tidspunktet.

#### **Forretningsmessige forhold**

Selskapets totale omsetning utgjorde TNOK 7.555. Egenkapitalen utgjør -11,5% av totalkapitalen på TNOK 1.918. Årsresultatet for 2019 utgjør -6,4% 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 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.



**HAUGESUND MOTE AS**

**ÅRSBERETNING 2019**


**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.

Haugesund, 3. august 2020

I styret for Haugesund Mote AS

  
\_\_\_\_\_  
Jens Potlsen  
Styremedlem

  
\_\_\_\_\_  
Søren Bak Lauritsen  
Styremedlem



## RESULTATREGNSKAP

HAUGESUND MOTE AS

| DRIFTSINTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER                     | Note | 2019             | 2018             |
|---|------|------------------|------------------|
| Salgsinntekt  |      | 7.554.921        | 7.911.079        |
| <b>Sum driftsinntekter</b>                            |      | <b>7.554.921</b> | <b>7.911.079</b> |
| Varekostnad   |      | 4.322.141        | 4.311.307        |
| Lønnskostnad  | 4    | 1.971.146        | 2.000.102        |
| Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler | 3    | 35.562           | 35.562           |
| Annen driftskostnad                                   | 4    | 1.806.224        | 1.765.176        |
| <b>Sum driftskostnader</b>                            |      | <b>8.135.072</b> | <b>8.112.146</b> |
| <b>Driftsresultat</b>                                 |      | <b>-580.151</b>  | <b>-201.067</b>  |
| <b>FINANSINTEKTER OG FINANSKOSTNADER</b>              |      |                  |                  |
| Annen renteinntekt                                    |      | 45               | 0                |
| Annen rentekostnad                                    |      | 0                | -120             |
| Annen finanskostnad                                   |      | 41.152           | 40.081           |
| <b>Resultat av finansposter</b>                       |      | <b>-41.107</b>   | <b>-39.962</b>   |
| Ordinært resultat før skattekostnad                   |      | -621.258         | -241.029         |
| Skattekostnad på ordinært resultat                    |      | -136.676         | -50.454          |
| <b>Ordinært resultat</b>                              |      | <b>-484.582</b>  | <b>-190.575</b>  |
| <b>Årsresultat</b>                                    |      | <b>-484.582</b>  | <b>-190.575</b>  |
| <b>OVERFØRINGER</b>                                   |      |                  |                  |
| Avsatt til annen egenkapital                          |      | 0                | -55.185          |
| Overført til udekket tap                              | 5    | 484.582          | 135.390          |
| <b>Sum overføringer</b>                               |      | <b>-484.582</b>  | <b>-190.575</b>  |

HAUGESUND MOTE AS

SIDE 1



## BALANSE

### HAUGESUND MOTE AS

| EIENDELER                          | Note | 2019             | 2018             |
|------------------------------------|------|------------------|------------------|
| <b>ANLEGGSMIDLER</b>               |      |                  |                  |
| <b>IMMATERIELLE EIENDELER</b>      |      |                  |                  |
| Utsatt skattefordel                |      | 246.298          | 109.622          |
| Goodwill                           | 3    | 17.781           | 53.342           |
| <b>Sum immaterielle eiendeler</b>  |      | <b>264.079</b>   | <b>162.964</b>   |
| <b>VARIGE DRIFTSMIDLER</b>         |      |                  |                  |
| <b>Sum anleggsmidler</b>           |      | <b>264.079</b>   | <b>162.964</b>   |
| <b>OMLØPSMIDLER</b>                |      |                  |                  |
| Lager av varer og annen beholdning |      | 1.034.630        | 979.639          |
| <b>FORDRINGER</b>                  |      |                  |                  |
| Kundefordringer                    |      | 0                | 659              |
| Andre kortsiktige fordringer       |      | 123.128          | 127.677          |
| <b>Sum fordringer</b>              |      | <b>123.128</b>   | <b>128.336</b>   |
| <b>INVESTERINGER</b>               |      |                  |                  |
| Bankinnskudd, kontanter o.l.       | 2    | 496.023          | 572.244          |
| <b>Sum omløpsmidler</b>            |      | <b>1.653.781</b> | <b>1.680.220</b> |
| <b>Sum eiendeler</b>               |      | <b>1.917.860</b> | <b>1.843.184</b> |

HAUGESUND MOTE AS

SIDE 2




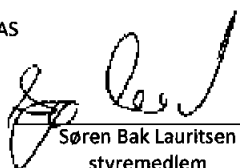
**BALANSE**

**HAUGESUND MOTE AS**

| <b>EGENKAPITAL OG GJELD</b>     | <b>Note</b> | <b>2019</b>      | <b>2018</b>      |
|---------------------------------|-------------|------------------|------------------|
| <b>INNSKUTT EGENKAPITAL</b>     |             |                  |                  |
| Aksjekapital                    | 5           | 400.000          | 400.000          |
| <b>Sum innskutt egenkapital</b> |             | <b>400.000</b>   | <b>400.000</b>   |
| <b>OPPTJENT EGENKAPITAL</b>     |             |                  |                  |
| Udekket tap                     | 5           | -619.972         | -135.390         |
| <b>Sum opptjent egenkapital</b> |             | <b>-619.972</b>  | <b>-135.390</b>  |
| <b>Sum egenkapital</b>          |             | <b>-219.972</b>  | <b>264.610</b>   |
| <b>GJELD</b>                    |             |                  |                  |
| <b>KORTSIKTIG GJELD</b>         |             |                  |                  |
| Leverandørgjeld                 | 6           | 1.606.993        | 1.035.074        |
| Skyldig offentlige avgifter     |             | 196.522          | 203.455          |
| Annen kortsiktig gjeld          |             | 334.316          | 340.046          |
| <b>Sum kortsiktig gjeld</b>     |             | <b>2.137.832</b> | <b>1.578.574</b> |
| <b>Sum gjeld</b>                |             | <b>2.137.832</b> | <b>1.578.574</b> |
| <b>Sum egenkapital og gjeld</b> |             | <b>1.917.860</b> | <b>1.843.184</b> |

Tønsberg, 03.08.2020  
Styret i Haugesund Mote AS

  
\_\_\_\_\_  
Jens Paulsen  
styreleder

  
\_\_\_\_\_  
Søren Bak Lauritsen  
styremedlem



## Haugesund Mote AS

### Årsregnskap 2019

#### Noter

##### Note 1 - Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapslovens bestemmelser og god regnskapskikk 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 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 skattereducerende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettofort. 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 31.12.19 kr.

54 994



## Haugesund Mote AS

### Årsregnskap 2019

#### Noter

##### Note 3 - Immaterielle eiendeler

|  | <b>Goodwill</b> |
|--|-----------------|
| Anskaffelseskost 01.01                 | 177.808         |
| <b>Anskaffelseskost 31.12</b>          | <b>177.808</b>  |
| Akkumulerte avskrivninger 1.1.         | 124.466         |
| Årets avskrivninger                    | 35.562          |
| <b>Akkumulerte avskrivninger 31.12</b> | <b>160.028</b>  |
| <b>Balansført verdi pr. 31.12</b>      | <b>17.781</b>   |
| Årets avskrivninger                    | 35.562          |
| Avskrivningssats                       | 20%             |

##### Note 3 - Varige driftsmidler

|  | <b>Inventar o.l</b> |
|--|---------------------|
| Anskaffelseskost 01.01                 | 133.333             |
| <b>Anskaffelseskost 31.12</b>          | <b>133.333</b>      |
| Akkumulerte avskrivninger 1.1.         | 133.333             |
| <b>Akkumulerte avskrivninger 31.12</b> | <b>133.333</b>      |
| <b>Balansført verdi pr. 31.12</b>      | <b>0</b>            |
| Årets avskrivninger                    | 0                   |
| Avskrivningssats                       | 50%                 |

##### Note 4 - Lønnskostnader m.m.

| <b>Lønnskostnader</b>          | <b>2019</b>      | <b>2018</b>      |
|--------------------------------|------------------|------------------|
| Lønninger                      | 1.687.401        | 1.721.782        |
| Arbeidsgiveravgift             | 247.370          | 243.182          |
| Pensjon/OTP                    | 28.914           | 28.138           |
| Andre godtgjørelser            | 0                | 0                |
| Andre personalekostnader       | 7.460            | 7.000            |
| <b>Lønnskostnader</b>          | <b>1.971.146</b> | <b>2.000.102</b> |
| Gjennomsnittlig antall årsverk | 4                | 4                |

##### Andre godtgjørelser

Det er ikke utbetalt lønn eller annen godtgjørelse til daglig leder, og det er heller ikke utbetalt styregodtgjørelse i regnskapsåret 2019.

Kostnadsført honorar til revisor i 2019 fordeler som følger:

|                    |               |
|--------------------|---------------|
| Lovpålagt revisjon | 11.000        |
| <b>Sum</b>         | <b>11.000</b> |

##### Pensjonsforpliktelser

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

**Haugesund Mote AS****Årsregnskap 2019****Noter****Note 5 - Egenkapital og aksjonærinformasjon**

| Egenkapital:                  | Aksjekapital   | Annen egenkapital | Sum             |
|-------------------------------|----------------|-------------------|-----------------|
| Egenkapital 01.01.2019        | 400.000        | -135.390          | 264.610         |
| Årsresultat                   | 0              | -484.582          | -484.582        |
| <b>Egenkapital 31.12.2019</b> | <b>400.000</b> | <b>-619.972</b>   | <b>-219.972</b> |

**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.

**Aksjekapital og aksjonærinformasjon:**

Aksjekapitalen i Haugesund Mote AS pr. 31.12.2019 består av 400 aksjer pålydende kr 1 000. Alle aksjene har de samme rettigheter i selskapet.

**Eierstruktur:**

Aksjonærene i Haugesund Mote AS pr. 31.12.2019 var

|                             | Antall aksjer | Fierandel   | Stemmeandel |
|-----------------------------|---------------|-------------|-------------|
| DKC Retail Norway AS        | 200           | 50%         | 50%         |
| AMB Holding AS              | 200           | 50%         | 50%         |
| <b>Totalt antall aksjer</b> | <b>400</b>    | <b>100%</b> | <b>100%</b> |

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

| Kortsiktig gjeld | 2019             | 2018           |
|------------------|------------------|----------------|
| Leverandørgjeld  | 1.405.811        | 822.326        |
| <b>Sum</b>       | <b>1.405.811</b> | <b>822.326</b> |

**Note 7 - Skatt****Oversikt over midlertidige forskjeller**

|  | 2019              | 2018            | Endring         |
|--|-------------------|-----------------|-----------------|
| Anleggsmidler                                      | -126.958          | -127.582        | -624            |
| Varelager  | -192.988          | -178.296        | 14.692          |
| <b>Sum</b>   | <b>-319.946</b>   | <b>-305.878</b> | <b>14.068</b>   |
| Akkumulert fremførbar underskudd                   | -799.591          | -192.403        | 607.188         |
| <b>Sum netto midlertidige forskjeller pr 31.12</b> | <b>-1.119.538</b> | <b>-498.280</b> | <b>621.256</b>  |
|  | 22%               | 22%             |                 |
| <b>Utsatt skatt</b>                                | <b>-246.298</b>   | <b>-109.622</b> | <b>136.676</b>  |
| <b>Betalbar skatt</b>                              |                   |                 | <b>2019</b>     |
| Resultat før skattekostnad                         |                   |                 | -621.258        |
| Endring midlertidig forskjell                      |                   |                 | 14.068          |
| Fremførbar underskudd                              |                   |                 | 607.188         |
| <b>Grunnlag betalbar skatt</b>                     |                   |                 | <b>0</b>        |
| <b>Betalbar skatt</b>                              | <b>22%</b>        |                 | <b>0</b>        |
| <b>Skattekostnad</b>                               |                   |                 |                 |
| Endring utsatt skattefordel                        |                   |                 | -136.676        |
| <b>Skattekostnad i resultatregnskapet</b>          |                   |                 | <b>-136.676</b> |



## Haugesund Mote AS

### Årsregnskap 2019

#### Noter

##### Note 8 - Pant og garantier

DKC Retail Norway AS har stilt bankgarantier i forbindelse med løpende leieavtale/leieavtaler på totalt kr. 322.500

##### Note 9 - Hendelser etter balansedagen

Utbruddet av coronaviruset (COVID-19) kan medføre en potensiell langvarig reduksjon aktivitetsnivået i den norske og internasjonale økonomien. Tiltak for å begrense smitte av COVID-19 har medført redusert omsetning i første del av regnskapsåret 2020. Dette forventes å ha negativ effekt på selskapets drift og økonomiske resultater i perioden fremover. Selskapet overvåker nøye virkningen av det pågående COVID-19 utbruddet og konsernet har iverksatt tiltak for å minimere den negative innvirkningen på ansatte og økonomiske resultater. Selskapet har i en periode permittert ansatte samt søkt om økonomisk kompensasjon for å dekke deler av de faste kostnader selskapet i samsvar med kompensasjonsordningen innført av den norske regjeringen.

Effektene av COVID 19 gir ikke grunnlag for endring av forutsetningen om fortsatt drift for regnskapsavleggelsen for 2019, men omfanget og varigheten av effektene er fortsatt usikker og kan ikke forutsies nøyaktig på dette tidspunktet.