



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2024 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 983 356 214
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: PARTNER MOTE AS
Forretningsadresse: Trudvangveien 67
3117 TØNSBERG

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2024 - 31.12.2024

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: 26.05.2025

Grunnlag for avgivelse

År 2024: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2023: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2024

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, 27.06.2025



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2024 | 2023 |
|---|------|-------------------|-------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Salgsinntekt | | 25 338 603 | 26 566 493 |
| Sum inntekter | | 25 338 603 | 26 566 493 |
| Kostnader | | | |
| Varekostnad | | 11 402 297 | 14 304 183 |
| Lønnskostnader | 2 | 6 523 225 | 6 782 228 |
| Avskrivninger | 3 | 415 187 | 382 010 |
| Andre driftskostnader | | 6 177 001 | 5 693 291 |
| Sum kostnader | | 24 517 711 | 27 161 711 |
| Driftsresultat | | 820 892 | -595 218 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Inntekt på investering i datterselskap | | 459 083 | |
| Renteinntekt fra foretak i samme konsern | | | 50 |
| Annen renteinntekt | | 16 259 | 1 466 |
| Sum finansinntekter | | 475 342 | 1 516 |
| Annen rentekostnad | | 323 647 | 311 513 |
| Annen finanskostnad | | 31 619 | 33 123 |
| Sum finanskostnader | | 355 266 | 344 636 |
| Netto finans | | 120 076 | -343 121 |
| Resultat før skattekostnad | | 940 969 | -938 339 |
| Skattekostnad på resultat | 4 | -1 082 907 | 48 257 |
| Årsresultat | | 2 023 876 | -986 596 |
| Årsresultat etter minoritetsinteresser | | 2 023 876 | -986 596 |
| Totalresultat | | 2 023 876 | -986 596 |
| Overføringer og disponeringer | | | |



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2024 | 2023 |
|--|-------------|------------------|-----------------|
| Ordinært utbytte | 5 | | |
| Avgitt konsernbidrag | 5 | | |
| Udekket tap | 5 | 185 746 | -1 311 860 |
| Overført annen egenkapital | 5 | 1 838 130 | 325 264 |
| Sum overføringer og disponeringer | | 2 023 876 | -986 596 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2024 | 2023 |
|--|------|------------------|------------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Utsatt skattefordel | 4 | | |
| Varige driftsmidler | | | |
| Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr | 3 | 914 469 | 1 329 657 |
| Sum varige driftsmidler | | 914 469 | 1 329 657 |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Investering i datterselskap | | | 1 429 634 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | | 1 429 634 |
| Sum anleggsmidler | | 914 469 | 2 759 291 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Sum varer | | 2 157 802 | 3 212 680 |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | | 745 | 72 027 |
| Andre kortsiktige fordringer | | 5 580 455 | 941 886 |
| Sum fordringer | | 5 581 200 | 1 013 913 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | 6 | 30 329 | 35 646 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 30 329 | 35 646 |
| Sum omløpsmidler | | 7 769 331 | 4 262 240 |
| SUM EIENDELER | | 8 683 801 | 7 021 530 |

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2024 | 2023 |
|---------------------------------|------|------------------|-------------------|
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital | 5 | 200 000 | 200 000 |
| Annen innskutt egenkapital | 5 | | |
| Sum innskutt egenkapital | | 200 000 | 200 000 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | 5 | 8 174 843 | 2 305 567 |
| Udekket tap | 5 | 4 764 218 | 4 764 218 |
| Sum opptjent egenkapital | | 3 410 625 | -2 458 650 |
| Sum egenkapital | | 3 610 625 | -2 258 650 |
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Utsatt skatt | 4 | | |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Sum langsiktig gjeld | | 0 | 0 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 1 764 601 | 2 613 793 |
| Betalbar skatt | 4 | 1 693 | 48 257 |
| Skattetrekk og andre trekk | | 1 010 383 | 1 068 557 |
| Utbytte | 5 | | |
| Annen kortsiktig gjeld | | 2 296 499 | 5 549 574 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 5 073 175 | 9 280 180 |
| Sum gjeld | | 5 073 175 | 9 280 180 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 8 683 801 | 7 021 530 |



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2024 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2025 562319

Enheten

Organisasjonsnummer: 983 356 214
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: PARTNER MOTE AS
Forretningsadresse: Trudvangveien 67
3117 TØNSBERG

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2024 - 31.12.2024

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: 26.05.2025

Grunnlag for avgivelse

År 2024: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2023: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2024.

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, 25.06.2025



Organisasjonsnr: 983 356 214
PARTNER MOTE AS

RESULTATREGNSKAP

| Beløp i: NOK | Note | 2024 | 2023 |
|---|------|-------------------|-------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Salgsinntekt | | 25 338 603 | 26 566 493 |
| Sum inntekter | | 25 338 603 | 26 566 493 |
| Kostnader | | | |
| Varekostnad | | 11 402 297 | 14 304 183 |
| Lønnskostnader | 2 | 6 523 225 | 6 782 228 |
| Avskrivninger | 3 | 415 187 | 382 010 |
| Andre driftskostnader | | 6 177 001 | 5 693 291 |
| Sum kostnader | | 24 517 711 | 27 161 711 |
| Driftsresultat | | 820 892 | -595 218 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Inntekt på investering i datterselskap | | 459 083 | |
| Renteinntekt fra foretak i samme konsern | | | 50 |
| Annen renteinntekt | | 16 259 | 1 466 |
| Sum finansinntekter | | 475 342 | 1 516 |
| Annen rentekostnad | | 323 647 | 311 513 |
| Annen finanskostnad | | 31 619 | 33 123 |
| Sum finanskostnader | | 355 266 | 344 636 |
| Netto finans | | 120 076 | -343 121 |
| Resultat før skattekostnad | | 940 969 | -938 339 |
| Skattekostnad på resultat | 4 | -1 082 907 | 48 257 |
| Årsresultat | | 2 023 876 | -986 596 |
| Årsresultat etter minoritetsinteresser | | 2 023 876 | -986 596 |
| Totalresultat | | 2 023 876 | -986 596 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Ordinært utbytte | 5 | | |
| Avgitt konsernbidrag | 5 | | |
| Udekket tap | 5 | 185 746 | -1 311 860 |
| Overført annen egenkapital | 5 | 1 838 130 | 325 264 |
| Sum overføringer og disponeringer | | 2 023 876 | -986 596 |



Organisasjonsnr: 983 356 214
PARTNER MOTE AS

BALANSE

| Beløp i: NOK | Note | 2024 | 2023 |
|--------------|------|------|------|
|--------------|------|------|------|

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

| | | | |
|---------------------|---|--|--|
| Utsatt skattefordel | 4 | | |
|---------------------|---|--|--|

Varige driftsmidler

| | | | |
|---------------------------|--|--|--|
| Driftsløsøre, inventar o. | | | |
|---------------------------|--|--|--|

| | | | |
|-----------|---|---------|-----------|
| a. utstyr | 3 | 914 469 | 1 329 657 |
|-----------|---|---------|-----------|

| | | | |
|-------------------------|--|---------|-----------|
| Sum varige driftsmidler | | 914 469 | 1 329 657 |
|-------------------------|--|---------|-----------|

Finansielle anleggsmidler

| | | | |
|-----------------------------|--|--|-----------|
| Investering i datterselskap | | | 1 429 634 |
|-----------------------------|--|--|-----------|

| | | | |
|-------------------------------|--|--|-----------|
| Sum finansielle anleggsmidler | | | 1 429 634 |
|-------------------------------|--|--|-----------|

| | | | |
|-------------------|--|---------|-----------|
| Sum anleggsmidler | | 914 469 | 2 759 291 |
|-------------------|--|---------|-----------|

Omløpsmidler

Varer

| | | | |
|-----------|--|-----------|-----------|
| Sum varer | | 2 157 802 | 3 212 680 |
|-----------|--|-----------|-----------|

Fordringer

| | | | |
|-----------------|--|-----|--------|
| Kundefordringer | | 745 | 72 027 |
|-----------------|--|-----|--------|

| | | | |
|------------------------------|--|-----------|---------|
| Andre kortsiktige fordringer | | 5 580 455 | 941 886 |
|------------------------------|--|-----------|---------|

| | | | |
|----------------|--|-----------|-----------|
| Sum fordringer | | 5 581 200 | 1 013 913 |
|----------------|--|-----------|-----------|

Bankinnskudd, kontanter og lignende

| | | | |
|-------------------------------|---|--------|--------|
| Bankinnskudd, kontanter o. l. | 6 | 30 329 | 35 646 |
|-------------------------------|---|--------|--------|

| | | | |
|---|--|--------|--------|
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 30 329 | 35 646 |
|---|--|--------|--------|

| | | | |
|------------------|--|-----------|-----------|
| Sum omløpsmidler | | 7 769 331 | 4 262 240 |
|------------------|--|-----------|-----------|

| | | | |
|---------------|--|-----------|-----------|
| SUM EIENDELER | | 8 683 801 | 7 021 530 |
|---------------|--|-----------|-----------|

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

| | | | |
|--------------|---|---------|---------|
| Aksjekapital | 5 | 200 000 | 200 000 |
|--------------|---|---------|---------|

| | | | |
|----------------------------|---|--|--|
| Annen innskutt egenkapital | 5 | | |
|----------------------------|---|--|--|

| | | | |
|--------------------------|--|---------|---------|
| Sum innskutt egenkapital | | 200 000 | 200 000 |
|--------------------------|--|---------|---------|

Opptjent egenkapital



| | | | |
|---------------------------------|---|------------------|-------------------|
| Annen egenkapital | 5 | 8 174 843 | 2 305 567 |
| Udekket tap | 5 | 4 764 218 | 4 764 218 |
| Sum opptjent egenkapital | | 3 410 625 | -2 458 650 |
| Sum egenkapital | | 3 610 625 | -2 258 650 |
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Utsatt skatt | 4 | | |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Sum langsiktig gjeld | | 0 | 0 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 1 764 601 | 2 613 793 |
| Betalbar skatt | 4 | 1 693 | 48 257 |
| Skattetrekk og andre trekk | | 1 010 383 | 1 068 557 |
| Utbytte | 5 | | |
| Annen kortsiktig gjeld | | 2 296 499 | 5 549 574 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 5 073 175 | 9 280 180 |
| Sum gjeld | | 5 073 175 | 9 280 180 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 8 683 801 | 7 021 530 |



Organisasjonsnr: 983 356 214
PARTNER MOTE AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
5.00

Sum Beløp

Balanseført verdi 31.12. Varige driftsmidler Immaterielle eiend.

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Samlet beløp - tilknyttet selskap Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet Årets Fjorårets

Pantstillelse Beløp

Beholdning av egne aksjer Antall Pålydende Andel av aksjek.



Til generalforsamlingen i Partner Mote AS

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Partner Mote AS som består av balanse per 31. desember 2024, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening oppfyller årsregnskapet gjeldende lovkrav, og gir årsregnskapet et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2024, 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 International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet nedenfor under *Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet*. Vi er uavhengige av selskapet i samsvar med kravene i relevante lover og forskrifter i Norge og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av International Ethics Standards Board for Accountants (IESBA-reglene), og vi har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Innhentet revisjonsbevis er etter vår vurdering tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Øvrig informasjon

Styret (ledelsen) er ansvarlig for øvrig informasjon som er publisert sammen med årsregnskapet. Øvrig informasjon omfatter informasjon i årsrapporten bortsett fra årsregnskapet og den tilhørende revisjonsberetningen. Vår konklusjon om årsregnskapet ovenfor dekker ikke øvrig informasjon.

I forbindelse med revisjonen av årsregnskapet er det vår oppgave å lese øvrig informasjon. Formålet er å vurdere hvorvidt det foreligger vesentlig inkonsistens mellom den øvrige informasjonen og årsregnskapet og den kunnskap vi har opparbeidet oss under revisjonen av årsregnskapet, eller hvorvidt øvrig informasjon ellers fremstår som vesentlig feil. Vi har plikt til å rapportere dersom øvrig informasjon fremstår som vesentlig feil. Vi har ingenting å rapportere i så henseende.

Ledelsens ansvar for årsregnskapet

Ledelsen er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet og for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik internkontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede 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 så lenge det ikke er sannsynlig at virksomheten vil bli avvirket.

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 utilsiktede feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betyggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon 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. For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til: <https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

PricewaterhouseCoopers AS, Kalnesveien 5, 1712 Grålum
T: 02316, org. no.: 987 009 713 MVA, www.pwc.no
Statsautoriserte revisorer, medlemmer av Den norske Revisorforening og autorisert regnskapsførerselskap



Sarpsborg, 26. mai 2025
PricewaterhouseCoopers AS

Thomas Olsen
Statsautorisert revisor
(elektronisk signert)



 Securely signed with Brevio

Revisjonsberetning

Signers:

| Name | Method | Date |
|----------------------|---------------|------------------|
| Olsen, Thomas Walter | BANKID | 2025-05-26 20:49 |

This document package contains:

- Closing page (this page)
- The original document(s)
- The electronic signatures. These are not visible in the document, but are electronically integrated.



This file is sealed with a digital signature.
The seal is a guarantee for the authenticity
of the document.



Partner Mote AS

Årsregnskap 2024



PARTNER MOTE AS

STYRET INFORMERER

Virksomhetens art og hvor den drives

Partner Mote AS er stiftet den 27. mars 2001.

Selskapet har inngått en samarbeidsavtale med DKV Norway AS om salg av produkter ved selskapets avdelinger i Tromsø.

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.

Forretningsmessige forhold

Selskapets totale omsetning utgjorde TNOK 25.339. Egenkapitalen utgjør 41,6% av totalkapitalen på TNOK 8.684. Årsresultatet for 2024 utgjør 6,4% av omsetningen.

Selskapet er fusjonert med Narvik Mote AS, Nord Mote AS og Finnsnes Mote AS per. 1. januar 2024 med Partner Mote AS som det overtakende selskapet. Sammenligningstallene er justert i forbindelse med dette.

Fortsatt drift

Forutsetningen om fortsatt drift er til stede, og årsregnskapet for 2024 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.



PARTNER MOTE AS

STYRET INFORMERER

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.

Tønsberg, 26. mai 2025

I styret for Partner Mote AS

Jens Poulsen
Styreleder

Søren Skovdal Lauritsen
Nestleder



Partner Mote AS

Årsregnskap 2024

Resultatregnskap

| | Note | 2024 | 2023 |
|---|------|-------------------|-------------------|
| Driftsinntekter og driftskostnader | | | |
| Salgsinntekt | | 25.338.603 | 26.566.493 |
| Sum driftsinntekter | | 25.338.603 | 26.566.493 |
| Varekostnad | | 11.402.297 | 14.304.183 |
| Lønnskostnader | 2 | 6.523.225 | 6.782.228 |
| Avskrivninger | 3 | 415.187 | 382.010 |
| Andre driftskostnader | | 6.177.001 | 5.693.291 |
| Sum driftskostnader | | 24.517.711 | 27.161.711 |
| Driftsresultat | | 820.892 | -595.218 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Inntekt på investering i datterselskap | | 459.083 | 0 |
| Renteinntekt fra lån til aksjonær | | 0 | 50 |
| Annen renteinntekt | | 16.259 | 1.466 |
| Annen rentekostnad | | 323.647 | 311.513 |
| Annen finanskostnad | | 31.619 | 33.123 |
| Resultat av finansposter | | 120.076 | -343.121 |
| Resultat før skattekostnad | | 940.969 | -938.339 |
| Skattekostnad på resultat | 4 | -1.082.907 | 48.257 |
| Årsresultat | | 2.023.876 | -986.596 |
| Anvendelse | | | |
| Overført annen egenkapital | 5 | 1.838.130 | 325.264 |
| Overført til udekket tap | 5 | -185.746 | 1.311.860 |
| Sum anvendelse | | 2.023.876 | -986.596 |



Partner Mote AS

Årsregnskap 2024

Balanse

| | Note | 2024 | 2023 |
|--------------------------------------|------|------------------|------------------|
| Eiendeler | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Varige driftsmidler | | | |
| Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr | 3 | 914.469 | 1.329.657 |
| Sum varige driftsmidler | | <u>914.469</u> | <u>1.329.657</u> |
| Finansielle driftsmidler | | | |
| Investeringer i datterselskap | | 0 | 1.429.634 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | <u>0</u> | <u>1.429.634</u> |
| Sum anleggsmidler | | <u>914.469</u> | <u>2.759.291</u> |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | 2.157.802 | 3.212.680 |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | | 745 | 72.027 |
| Andre kortsiktige fordringer | | 5.580.455 | 941.886 |
| Sum fordringer | | <u>5.581.200</u> | <u>1.013.913</u> |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | 6 | 30.329 | 35.646 |
| Sum omløpsmidler | | <u>7.769.331</u> | <u>4.262.240</u> |
| Sum eiendeler | | <u>8.683.801</u> | <u>7.021.530</u> |



Partner Mote AS

Årsregnskap 2024

Balanse

| | Note | 2024 | 2023 |
|---------------------------------|------|------------------|-------------------|
| Egenkapital og gjeld | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital | 5 | 200.000 | 200.000 |
| Sum innskutt egenkapital | | 200.000 | 200.000 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | 5 | 8.174.843 | 2.305.567 |
| Udekket tap | 5 | -4.764.218 | -4.764.218 |
| Sum opptjent egenkapital | | 3.410.625 | -2.458.650 |
| Sum egenkapital | | 3.610.625 | -2.258.650 |
| Gjeld | | | |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 1.764.601 | 2.613.793 |
| Betalbar skatt | 4 | 1.693 | 48.257 |
| Skattetrekk og andre trekk | | 1.010.383 | 1.068.557 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 2.296.499 | 5.549.574 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 5.073.175 | 9.280.180 |
| Sum gjeld | | 5.073.175 | 9.280.180 |
| Sum egenkapital og gjeld | | 8.683.801 | 7.021.530 |

Tromsø, 26.05.2025
Styret i Partner Mote AS

Jens Poulsen
styreleder

Søren Skovdal Lauritsen
nestleder



Partner Mote AS

Årsregnskap 2024

Noter

Note 1 - Regnskapsprinsipper

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

Selskapet er fusjonert med Narvik Mote, Nord Mote AS, og Finnsnes Mote AS per. 1. januar 2024 med Partner Mote AS som det overtakende selskapet.

Fusjonen er gjennomført som en søsterfusjon uten vederlag mellom selskapene. Sammenligningstallene er justert i forbindelse med fusjonen.

Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

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

Omlopsmidler 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 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.



Partner Mote AS

Årsregnskap 2024

Noter

Note 2 - Lønnskostnader m.m.

| Lønnskostnader | 2024 | 2023 |
|-----------------------|------------------|------------------|
| Lønninger | 5.928.286 | 6.163.097 |
| Arbeidsgiveravgift | 369.477 | 413.219 |
| Pensjon/OTP | 173.528 | 147.559 |
| Andre godtgjørelser | 51.933 | 58.353 |
| Lønnskostnader | 6.523.225 | 6.782.228 |

Gjennomsnittlig antall årsverk 13 13

Andre godtgjørelser

Det er ikke utbetalt lønn eller annen godtgjørelse til daglig leder, og det er heller ikke utbetalt styregodtgjørelse i regnskapsåret 2024.

Det er ikke gitt lån eller stilt sikkerhet til daglig leder, styrets leder eller andre nærstående parter.

Pensjonsforpliktelser

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

Note 3 - Varige driftsmidler

| | Inventar o.l |
|-------------------------------|------------------|
| Anskaffelseskost 01.01 | 3.648.749 |
| Tilgang ved fusjon | 4.377.966 |
| Anskaffelseskost 31.12 | 8.026.715 |

| | |
|------------------------------------|----------------|
| Akkumulerte avskrivninger 01.01 | 3.124.357 |
| Tilgang avskrivninger ved fusjon | 3.572.704 |
| Årets avskrivninger | 415.187 |
| Akkumulerte avskrivninger 31.12 | 7.112.248 |
| Balanseført verdi pr. 31.12 | 914.468 |

Årets avskrivninger 415.187

Avskrivningssats 20%-33%

Note 4 - Skatt

Oversikt over midlertidige forskjeller

| | 2024 | 2023 | Tilgang ved fusjon | Endring |
|--|-----------------|-----------------|--------------------|-------------------|
| Anleggsmidler | -660.267 | -364.012 | -440.330 | -144.075 |
| Varelager | -73.802 | -219.566 | -335.006 | -480.770 |
| Sum netto midlertidige forskjeller pr 31.12 | -734.069 | -583.578 | -775.336 | -624.845 |
| Akkumulert framførbart underskudd | 0 | 0 | -4.784.775 | -4.784.775 |
| Sum netto midlertidige forskjeller pr 31.12 | -734.069 | -583.578 | -5.560.111 | -5.409.620 |
| | 22% | 22% | 22% | |
| Utsatt skattefordel | -161.495 | -128.388 | -1.223.224 | 33.107 |

| Betalbar skatt | 2024 |
|---|--------------|
| Resultat for skattekostnad | 940.969 |
| Regulering av aksjer og andre verdipapirer i året | -459.083 |
| Endring midlertidig forskjell | -624.845 |
| Permanente forskjeller | 5.428 |
| Endring framførbart underskudd | -4.784.775 |
| Mottatt konsemsbidrag m/skatteeffekt | 4.930.000 |
| Grunnlag betalbar skatt | 7.694 |

Betalbar skatt 22% 1.693

Skattekostnad

| | |
|--|-------------------|
| Betalbar skatt | 1.693 |
| Skatt på avgitt konsemsbidrag m/skatteeffekt | -1.084.600 |
| Endring utsatt skattefordel | 33.107 |
| Endring ikke balanseført utsatt skattefordel | -33.107 |
| Skattekostnad i resultatregnskapet | -1.082.907 |



Partner Mote AS

Årsregnskap 2024

Noter

Note 5 - Egenkapital og aksjonærinformasjon

| Egenkapital: | Annen | | | Sum |
|--|--------------|-------------|-------------|------------|
| | Aksjekapital | egenkapital | Udekkte tap | |
| Egenkapital 01.01.2024 | 200.000 | 1.572.222 | 0 | 1.772.222 |
| Effekt av fusjoner | 0 | 0 | -4.030.873 | -4.030.873 |
| Justert egenkapital 01.01.2024 | 200.000 | 1.572.222 | -4.030.873 | -2.258.652 |
| Årsresultat | 0 | 1.838.403 | 185.473 | 2.023.876 |
| Modtaget konsernbudrag m/ skatteeffekt | 0 | 0 | 3.845.400 | 3.845.400 |
| Egenkapital 31.12.2024 | 200.000 | 3.410.625 | 0 | 3.610.625 |

Aksjekapital og aksjonærinformasjon:

Aksjekapitalen i Partner Mote AS pr. 31.12.2024 består av 200 aksjer pålydende kr 1 000. Alle aksjene har de samme rettigheter i selskapet.

Eierstruktur:

Aksjonærene i Partner Mote AS pr. 31.12.2024 var:

| | Antall aksjer | Eierandel | Stemmeandel |
|-----------------------------|---------------|-------------|-------------|
| DKV Retail Norway 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.

Note 6 - Bundne midler

Selskapets bundne betalingsmidler vedrørende skattetrekk for ansatte var pr 31.12.24 kr 0

Note 7 - Pant og garantier

DKV Retail Norway AS har stilt konserngaranti i forbindelse med løpende leieavtale/leieavtaler på totalt kr. 600.000

Selskapet har etablert bankgaranti for dekning av trekkansvar.

Skyldig skattetrekk 168.611
Bankgaranti pålydende 215.000



INTRANOTE signing

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende.
Dokumentet er blevet underskrevet ved hjælp af IntraNote Signing.
Underskrivernes identitet er blevet registreret, og underskriverne står opført nedenfor.

Med min underskrift bekræfter jeg indhold og datoer i dette dokument

Jens Poulsen

På vegne af: Styreleder, Partner Mote AS

ID: person/uuid

efefe575-1e53-4143-9fee-5659c98845e7

Dato: 2025-05-26 11:53 (UTC)



Søren Skovdal Lauritsen

På vegne af: Nestleder, Partner Mote AS

ID: person/uuid

b935c804-dbd1-45ae-87d1-c5f3a1ce83a3

Dato: 2025-05-26 12:03 (UTC)



Dette dokument er blevet underskrevet ved hjælp af IntraNote Signing. Underskrifterne beviser, at dokumentet er blevet sikret og valideret ved hjælp af den matematiske firkantværdi fra det oprindelige dokument.
Dokumentet er blokeret for ændringer og tidsstempelt med et certifikat fra en godkendt tredjepart.
Alle kryptografiske underskriftsbeviser er vedhæftet denne PDF-fil i tilfælde af, at den skal valideres på et senere tidspunkt.