



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2017 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 995 082 756
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HERKULES 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, 04.11.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		4 872 545	4 644 940
Sum inntekter		4 872 545	4 644 940
Kostnader			
Varekostnad		2 289 610	2 097 890
Lønnskostnad	4	1 123 514	1 126 190
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	194 580	112 103
Annen driftskostnad	4	1 142 154	1 192 031
Sum kostnader		4 749 857	4 528 214
Driftsresultat		122 688	116 726
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		508	5 324
Sum finansinntekter		508	5 324
Annen rentekostnad		5 088	4 357
Annen finanskostnad		10 654	11 376
Sum finanskostnader		15 742	15 733
Netto finans		-15 234	-10 410
Ordinært resultat før skattekostnad		107 454	106 316
Skattekostnad på ordinært resultat	7	25 402	26 601
Ordinært resultat etter skattekostnad		82 052	79 715
Årsresultat		82 052	79 715
Årsresultat etter minoritetsinteresser		82 052	79 715
Totalresultat		82 052	79 715
Overføringer og disponeringer			
Konsernbidrag	5	50 725	



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
Udekket tap	5	31 327	79 715
Overføringer til/fra annen egenkapital	5, 5		
Sum overføringer og disponeringer		82 052	79 715



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	7		517
Sum immaterielle eiendeler			517
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende	3	632 384	826 964
Sum varige driftsmidler		632 384	826 964
Sum anleggsmidler		632 384	827 481
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		353 441	390 103
Fordringer			
Kundefordringer	6	350	150 665
Andre fordringer	6	459 849	17 627
Konsernfordringer	6		
Sum fordringer		460 199	168 292
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	2	37 697	28 483
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		37 697	28 483
Sum omløpsmidler		851 337	586 878
SUM EIENDELER		1 483 721	1 414 358
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	5	400 000	400 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
Overkurs	5		
Annen innskutt egenkapital	5	181 988	181 988
Sum innskutt egenkapital		581 988	581 988
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	24 991	
Udekket tap	5		6 336
Sum opptjent egenkapital		24 991	-6 336
Sum egenkapital		606 979	575 652
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	7	8 867	
Sum avsetninger for forpliktelser		8 867	
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		8 867	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	6	413 759	187 995
Betalbar skatt	7		
Skyldige offentlige avgifter		222 664	281 991
Annen kortsiktig gjeld	6	231 452	368 719
Sum kortsiktig gjeld		867 875	838 706
Sum gjeld		876 742	838 706
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 483 721	1 414 358



Herkules Mote AS

Årsregnskap 2017



Building a better
working world

Statsautoriserte revisorer
Ernst & Young AS

Thormøllers gate 53 D, NO-5006 Bergen
Postboks 6153, 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 Herkules Mote AS

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Herkules 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 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 regnskapskikk 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 løse 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 regnskapskikk 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 notepopplysninger 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 henseiser 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



Øyvind Nore
statsautorisert revisor

HERKULES MOTE AS**ÅRSBERETNING 2017****Virksomhetens art og hvor den drives**

Herkules Mote AS har inngått en samarbeidsavtale med B.YOUNG NORGE om salg av b.young produkter ved selskapets butikk i Herkules senter i Skien.

Forretningsmessige forhold

Selskapets totale omsetning utgjorde i 2017 TNOK 4.873. Egenkapitalen utgjør 40,9% av totalkapitalen på TNOK 1.484. Årsresultatet for 2017 utgjør 1,7% 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 er etter selskapets oppfatning at arbeidsmiljøet og den generelle trivselen på arbeidsplassen er god.

Ytre miljø

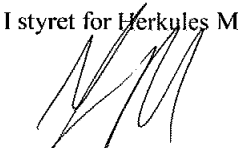
Selskapet tar del i lokal innsamlingsordning for papir og har ellers ikke annet avfall som påvirker det ytre miljø.

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.

Skien, 25. april 2018

I styret for Herkules Mote AS



Jens Poulsen
Styreleder

Søren Bak Lauritsen
Styremedlem



Herkules Mote AS

Årsregnskap 2017

Resultatregnskap

	Note	2017	2016
Driftsinntekter og driftskostnader			
Salgsinntekt		4.872.545	4.644.940
Sum driftsinntekter		4.872.545	4.644.940
Varekostnad		2.289.610	2.097.890
Lønnskostnader	4	1.123.514	1.126.190
Avskrivninger	3	194.580	112.103
Annen driftskostnad	4	1.142.154	1.192.031
Sum driftskostnader		4.749.857	4.528.214
Driftsresultat		122.688	116.726
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		508	5.324
Annen rentekostnad		5.088	4.357
Annen finanskostnad		10.654	11.376
Resultat av finansposter		-15.234	-10.410
Ordinært resultat før skattekostnad		107.454	106.316
Skattekostnad på ordinært resultat	7	25.402	26.601
Årsresultat		82.052	79.715
Anvendelse			
Avsatt konsernbidrag	5	50.725	0
Overført til udekket tap	5	-31.327	-79.715
Sum anvendelse		82.052	79.715



Herkules Mote AS

Årsregnskap 2017

Balanse

	Note	2017	2016
Eiendeler			
Anleggsmidler			
Utsatt skattefordel	7	0	517
Sum immaterielle eiendeler		0	517
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3	632.384	826.964
Sum varige driftsmidler		632.384	826.964
Sum anleggsmidler		632.384	827.481
Omløpsmidler			
Varer		353.441	390.103
Fordringer			
Kundefordringer	6	350	150.665
Andre kortsiktige fordringer	6	459.849	17.627
Sum fordringer		460.199	168.292
Bankinnskudd, kontanter o.l.	2	37.697	28.483
Sum omløpsmidler		851.337	586.878
Sum eiendeler		1.483.721	1.414.358




Herkules Mote AS


Årsregnskap 2017

Balanse

	Note	2017	2016
Egenkapital og gjeld			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5	400.000	400.000
Annen innskutt egenkapital	5	181.988	181.988
Sum innskutt egenkapital		581.988	581.988
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	24.991	0
Udekket tap	5	0	-6.336
Sum opptjent egenkapital		24.991	-6.336
Sum egenkapital		606.979	575.652
Gjeld			
Utsatt skatt	7	8.867	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	6	413.759	187.995
Skattetrekk og andre trekk		222.664	281.991
Annen kortsiktig gjeld	6	231.452	368.719
Sum kortsiktig gjeld		867.875	838.706
Sum gjeld		876.742	838.706
Sum egenkapital og gjeld		1.483.721	1.414.358

Skien, 25.04.2018
Styret i Herkules Mote AS


Jens Poulsen
styreleder


Søren Bak Lauritsen
styremedlem



Herkules Mote AS

Årsregnskap 2017

Noter

Note 1 - Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapslovens bestemmelser og god regnskapspraksis 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 nyttegjort.

Note 2 - Bundne midler

Selskapets bundne betalingsmidler vedrørende skattetrekk for ansatte var pr 31.12.17 kr

33.698



Herkules Mote AS

Årsregnskap 2017

Noter

Note 3 - Varige driftsmidler

	Inventar o.l
Anskaffelseskost 01.01	1.175.163
Anskaffelseskost 31.12	1.175.163
Akkumulerte avskrivninger 1.1.	348.200
Årets avskrivninger	194.580
Akkumulerte avskrivninger 31.12	542.780
Balanseført verdi pr. 31.12	632.384
Årets avskrivninger	194.580
Avskrivningssats	20%-33%

Note 4 - Lønnskostnader m.m.

Lønnskostnader	2017	2016
Lønninger	955.417	951.777
Arbeidsgiveravgift	143.428	147.799
Pensjon/OTP	12.887	14.160
Andre godtgjørelser	11.782	12.455
Lønnskostnader	1.123.514	1.126.190

Gjennomsnittlig antall årsverk 3 3

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.



Herkules Mote AS

Årsregnskap 2017

Noter

Note 5 - Egenkapital og aksjonærinformasjon

Egenkapital:	Annen innskutt			Sum
	Aksjekapital	egenkapital	Annen egenkapital	
Egenkapital 01.01.2017	400.000	181.988	-6.336	575.652
Årsresultat	0	0	82.052	82.052
Netto avgitt konsernbidrag	0	0	-50.725	-50.725
Egenkapital 31.12.2017	400.000	181.988	24.991	606.979

Aksjekapital og aksjonærinformasjon:

Aksjekapitalen i Herkules Mote AS pr. 31.12.2017 består av 400 aksjer pålydende kr 1 000.
Alle aksjene har de samme rettigheter i selskapet.

Eierstruktur:

Aksjonærene i Herkules Mote AS pr. 31.12.2017 var :

	Antall aksjer	Eierandel	Stemmeandel
Moteholding AS	400	100%	100%
Totalt antall aksjer	400	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

Kortsiktige fordringer	2017	2016
Andre kortsiktige fordringer	451.654	150.665
Sum	451.654	150.665
Kortsiktig gjeld	2017	2016
Leverandørgjeld	336.835	177.200
Annen kortsiktig gjeld	0	208.049
Avgitt konsernbidrag	66.743	0
Sum	403.578	385.249

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.



Herkules Mote AS

Årsregnskap 2017

Noter

Note 7 - Skatt

Oversikt over midlertidige forskjeller

	2017	2016	Endring
Anleggsmidler	81.487	138.343	56.856
Varelager	-42.933	-92.732	-49.799
Sum	38.554	45.611	7.057
Akkumulert framførbart underskudd	0	-47.768	-47.768
Sum netto midlertidige forskjeller pr 31.12	38.554	-2.157	-40.711
	23%	24%	
Utsatt skattefordel	-8.867	517	9.385
Betalbar skatt			2017
Resultat før skattekostnad			107.454
Anvendt framførbart underskudd			-47.768
Endring midlertidig forskjell			7.057
Avgitt konsernbidrag m/skatteeffekt			-66.743
Grunnlag betalbar skatt			-
Betalbar skatt	24%		-
Skattekostnad			
Betalbar skatt			-
Endring utsatt skattefordel			9.385
Betalbar skatt på avgitt konsernbidrag m/skatteeffekt			16.018
Skattekostnad i resultatregnskapet			25.402

Note 8 - Pant og garantier

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

320.836