



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2017 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 992 809 620
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: LARVIK 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, 20.11.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		4 330 484	6 180 308
Sum inntekter		4 330 484	6 180 308
Kostnader			
Varekostnad		1 853 675	2 146 921
Lønnskostnad	4	1 112 486	1 929 832
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	37 960	
Annen driftskostnad	4	1 217 527	1 951 353
Sum kostnader		4 221 649	6 028 107
Driftsresultat		108 835	152 201
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		611	2 951
Verdiøkning andre finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi		-160	
Sum finansinntekter		451	2 951
Annen rentekostnad		7 494	6 051
Annen finanskostnad		9 251	9 988
Sum finanskostnader		16 745	16 039
Netto finans		-16 294	-13 088
Ordinært resultat før skattekostnad		92 541	139 113
Skattekostnad på ordinært resultat	7	30 253	43 711
Ordinært resultat etter skattekostnad		62 288	95 402
Årsresultat		62 288	95 402
Årsresultat etter minoritetsinteresser		62 288	95 402
Totalresultat		62 288	95 402



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
Overføringer og disponeringer			
Konsernbidrag	5, 6, 6		
Udekket tap	5	62 288	95 402
Overføringer til/fra annen egenkapital	5, 5		
Sum overføringer og disponeringer		62 288	95 402



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	7	184 115	214 368
Sum immaterielle eiendeler		184 115	214 368
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende	3	194 327	
Sum varige driftsmidler		194 327	
Sum anleggsmidler		378 442	214 368
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		375 477	386 647
Fordringer			
Kundefordringer	6	250	
Andre fordringer	6	176 405	764 870
Krav på innbetaling av selskapskapital	6		
Sum fordringer		176 655	764 870
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	2	23 551	29 589
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		23 551	29 589
Sum omløpsmidler		575 683	1 181 106
SUM EIENDELER		954 125	1 395 474
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	5	200 000	200 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
Beholdning av egne aksjer	5	1 054 839	1 054 839
Sum innskutt egenkapital		1 254 839	1 254 839
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	65 207	65 207
Udekket tap	5	988 763	1 051 051
Sum opptjent egenkapital		-923 556	-985 844
Sum egenkapital		331 283	268 995
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	7		
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	6		
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	6	315 496	358 810
Betalbar skatt	7		
Skyldige offentlige avgifter		143 988	288 637
Annen kortsiktig gjeld	6	163 359	479 032
Sum kortsiktig gjeld		622 843	1 126 479
Sum gjeld		622 843	1 126 479
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		954 125	1 395 474



Larvik Mote AS

Årsregnskap 2017



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 feit. 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 feit, siden misligheter kan innebære samarbeid, forfalskning, bevisste utøvelser, 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 notepplysninger 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.

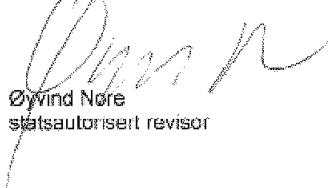
Vi kommuniserer med styret blant annet om det planlagte omfanget av revisjonen, tidspunktet for vårt revisjonsarbeid og eventuelle vesentlige funn i vår revisjon, herunder vesentlige svakheter i den interne kontrollen som vi avdekker gjennom vårt arbeid.

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 revisjonskontroll 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 Nøre
statsautorisert revisor



LARVIK MOTE AS

ÅRSBERETNING 2017

Virksomhetens art og hvor den drives

Larvik Mote AS har inngått en samarbeidsavtale med B.YOUNG NORGE om salg av b.young produkter ved selskapets butik i Larvik. Selskapets butikk Larvik Nordbyen opphørte 31.08.2016.

Forretningsmessige forhold

Selskapets totale omsetning utgjorde i 2017 TNOK 4.330. Egenkapitalen utgør 34,7% av en totalkapital på TNOK 954. Årsresultat for 2017 utgør 1,4% av omsætningen.

Fortsatt drift

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

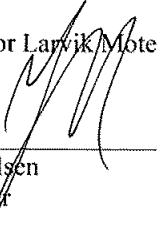
Selskapet tar del i lokal innsamlingsordning for papir og har ellers ikke annet avfall som påvirker det ytre miljø.

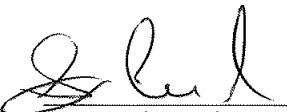
Likestilling

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.

Larvik, 2. mai 2018

I styret for Larvik Mote AS


Jens Poulsen
Styreleder


Søren Bak Lauritsen
Styremedlem



Larvik Mote AS

Årsregnskap 2017

Resultatregnskap

	Note	2017	2016
Driftsinntekter og driftskostnader			
Salgsinntekt		4.330.484	6.180.308
Sum driftsinntekter		4.330.484	6.180.308
Varekostnad		1.853.675	2.146.921
Lønnskostnader	4	1.112.486	1.929.832
Avskrivninger	3	37.960	0
Andre driftskostnader	4	1.217.527	1.951.353
Sum driftskostnader		4.221.649	6.028.107
Driftsresultat		108.835	152.201
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		611	2.951
Verdiøkning markedsbaserte omløpsmidler		-160	0
Annen rentekostnad		7.494	6.051
Annen finanskostnad		9.251	9.988
Resultat av finansposter		-16.294	-13.088
Ordinært resultat før skattekostnad		92.541	139.113
Skattekostnad på ordinært resultat	7	30.253	43.711
Årsresultat		62.288	95.402
Anvendelse			
Overført til udekket tap	5	-62.288	-95.402
Sum anvendelse		62.288	95.402



Larvik Mote AS

Årsregnskap 2017

Balanse

	Note	2017	2016
Eiendeler			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	7	184.115	214.368
Sum immaterielle eiendeler		184.115	214.368
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3	194.327	0
Sum varige driftsmidler		194.327	0
Sum anleggsmidler		378.442	214.368
Omløpsmidler			
Varer		375.477	386.647
Fordringer			
Kundefordringer	6	250	0
Andre kortsiktige fordringer	6	176.405	764.870
Sum fordringer		176.655	764.870
Bankinnskudd, kontanter o.l.	2	23.551	29.589
Sum omløpsmidler		575.683	1.181.106
Sum eiendeler		954.125	1.395.474



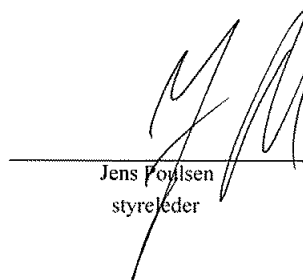
Larvik Mote AS


Årsregnskap 2017

Balanse

	Note	2017	2016
Egenkapital og gjeld			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5	200.000	200.000
Annen innskutt EK	5	1.054.839	1.054.839
Sum innskutt egenkapital		1.254.839	1.254.839
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	65.207	65.207
Udekket tap	5	-988.763	-1.051.051
Sum opptjent egenkapital		-923.556	-985.844
Sum egenkapital		331.283	268.995
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	6	315.496	358.810
Skattetrekk og andre trekk		143.988	288.637
Annen kortsiktig gjeld	6	163.359	479.032
Sum kortsiktig gjeld		622.843	1.126.479
Sum gjeld		622.843	1.126.479
Sum egenkapital og gjeld		954.125	1.395.474

Larvik, 02.05.2018
Styret i Larvik Mote AS


Jens Fosslien
styreleder


Søren Bak Lauritsen
styremedlem



Larvik Mote AS

Årsregnskap 2017

Noter

Note 1 - Regnskapsprinsipper

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

Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

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

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

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

Fordringer

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

Varebeholdninger

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

Varige driftsmidler

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

Skatter

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 23% på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettopført. 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

20.149



Larvik Mote AS

Årsregnskap 2017

Noter

Note 3 - Varige driftsmidler

	Inventar o.l
Anskaffelseskost 01.01	864.502
Tilgang kjøpte driftsmidler	232.287
Anskaffelseskost 31.12	1.096.789
Akkumulerte avskrivninger 1.1.	864.502
Årets avskrivninger	37.960
Akkumulerte avskrivninger 31.12	902.462
Balanseført verdi pr. 31.12	194.327
Avskrivningssats	20%-33%

Note 4 - Lønnskostnader m.m.

Lønnskostnader	2017	2016
Lønninger	966.730	1.662.243
Arbeidsgiveravgift	133.458	235.705
Pensjon/OTP	5.360	25.544
Andre godtgjørelser	6.937	6.341
Lønnskostnader	1.112.486	1.929.832

Gjennomsnittlig antall årsverk 3 5

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.



Larvik Mote AS

Årsregnskap 2017

Noter

Note 5 - Egenkapital og aksjonærinformasjon

Egenkapital:	Annen innskutt		Udekket tap	Sum
	Aksjekapital	egenkapital		
Egenkapital 01.01.2017	200.000	1.054.839	-985.844	268.995
Årsresultat	0	0	62.288	62.288
Egenkapital 31.12.2017	200.000	1.054.839	-923.556	331.283

Aksjekapital og aksjonærinformasjon:

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

Eierstruktur:

Aksjonærene i Larvik Mote AS pr. 31.12.2017 var :

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

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

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

Andre fordringer	2017	2016
Kundefordringer	250	0
Andre kortsiktige fordringer	54.294	753.238
Sum	54.544	753.238
Kortsiktig gjeld	2017	2016
Leverandørgjeld	144.332	354.400
Annen kortsiktig gjeld	0	273.727
Sum	144.332	628.127

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.



Larvik Mote AS

Årsregnskap 2017

Noter

Note 7 - Skatt

Oversikt over midlertidige forskjeller

	2017	2016	Endring
Anleggsmidler	-264.683	-341.475	-76.792
Varelager	-64.993	-72.714	-7.721
Sum	-329.676	-414.189	-84.513
Akkumulert framførbart underskudd	-470.825	-479.012	-8.187
Sum netto midlertidige forskjeller pr 31.12	-800.501	-893.201	-92.700
	23%	24%	
Utsatt skattefordel	-184.115	-214.368	30.253
Betalbar skatt			2017
Resultat før skattekostnad			92.541
Permanente forskjeller			160
Endring midlertidig forskjell			-84.513
Endring framførbart underskudd			-8.187
Grunnlag betalbar skatt			-
Betalbar skatt	24%		-
Skattekostnad			
Endring utsatt skattefordel			30.253
Skattekostnad i resultatregnskapet			30.253