



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2017 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 968 998 285
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: LILLEHAMMER 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, 02.11.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		4 239 433	4 490 139
Sum inntekter		4 239 433	4 490 139
Kostnader			
Varekostnad		1 619 924	1 914 182
Lønnskostnad	4	991 023	1 038 559
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	230 613	138 115
Annen driftskostnad		1 295 099	1 289 084
Sum kostnader		4 136 658	4 379 940
Driftsresultat		102 775	110 198
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		33	5 014
Sum finansinntekter		33	5 014
Annen rentekostnad		23 078	12 694
Sum finanskostnader		23 078	12 694
Netto finans		-23 045	-7 680
Ordinært resultat før skattekostnad		79 731	102 519
Skattekostnad på ordinært resultat	7	19 885	27 112
Ordinært resultat etter skattekostnad		59 846	75 407
Årsresultat		59 846	75 407
Årsresultat etter minoritetsinteresser		59 846	75 407
Totalresultat		59 846	75 407
Overføringer og disponeringer			
Konsernbidrag	5		
Udekket tap	5		



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
Overføringer til/fra annen egenkapital	5	59 846	75 407
Sum overføringer og disponeringer		59 846	75 407



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	7	17 238	35 579
Sum immaterielle eiendeler		17 238	35 579
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende	3	747 273	943 486
Sum varige driftsmidler		747 273	943 486
Sum anleggsmidler		764 511	979 065
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		390 595	567 263
Fordringer			
Kundefordringer	6	3 946	
Andre fordringer	6	111 140	527 158
Sum fordringer		115 086	527 158
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	2	26 365	27 126
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		26 365	27 126
Sum omløpsmidler		532 046	1 121 547
SUM EIENDELER		1 296 557	2 100 612
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	5	400 000	400 000
Annen innskutt egenkapital	5	30 376	30 376



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
Sum innskutt egenkapital		430 376	430 376
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	240 986	181 141
Udekket tap	5		
Sum opptjent egenkapital		240 986	181 141
Sum egenkapital		671 362	611 517
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	7		
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	6		
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	6	172 822	184 286
Betalbar skatt	7	1 544	
Skyldige offentlige avgifter		202 966	287 587
Kortsiktig konserngjeld	6		
Annen kortsiktig gjeld	6	247 863	1 017 222
Sum kortsiktig gjeld		625 195	1 489 095
Sum gjeld		625 195	1 489 095
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 296 557	2 100 612



Lillehammer Mote AS

Årsregnskap 2017



Building a better
working world

Statsautoriserte revisorer
Ernst & Young AS

Thormøhlens gate 53 O, NO-5006 Bergen
Postboks 6163, NO-5052 Bergen

Foretaksregisteret: NO 976 389 037 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 Lillehammer Mote AS

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Lillehammer 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 avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2017, og av dets resultater for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god 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 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 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 avvikle 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.

Årsregnskapet er tilgjengelig på www.ey.no



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 notecpllysninger 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 betydeelig tvil om selskapets evne til fortsatt drift. Dersom vi konkluderer med at det foreligger vesentlig usikkerhet, krevs 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 rettvisende 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 bokførings-skikk i Norge.

Bergen, 2. mai 2018
ERNST & YOUNG AS


Øyvind Norge
statsautorisert revisor



LILLEHAMMER MOTE AS

ÅRSBERETNING 2017

Virksomhetens art og hvor den drives

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

Forretningsmessige forhold

Selskapets totale omsetning for 2017 utjorde TNOK 4.239. Egenkapitalen utgjør 51,8% av totalkapitalen på TNOK 1.297. Årsresultatet for 2017 utgjør 1,4% 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

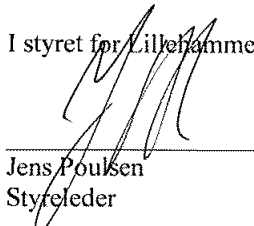
Selskapet tar del i lokal innsamlingsordning for papir og har ellers ikke annet avfall som påvirker det ytre miljø.

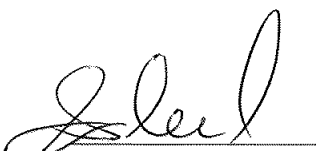
Likestilling

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.

Lillehammer, 2. mai 2018

I styret for Lillehammer Mote AS


Jens Poulsen
Styreleder


Søren Bak Lauritsen
Styremedlem



Lillehammer Mote AS

Årsregnskap 2017

Resultatregnskap

	Note	2017	2016
Driftsinntekter og driftskostnader			
Salgsinntekt		4.239.433	4.490.139
Sum driftsinntekter		4.239.433	4.490.139
Varekostnad		1.619.924	1.914.182
Lønnskostnader	4	991.023	1.038.559
Avskrivninger	3	230.613	138.115
Andre driftskostnader		1.295.099	1.289.084
Sum driftskostnader		4.136.658	4.379.940
Driftsresultat		102.775	110.198
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		33	5.014
Annen rentekostnad		23.078	12.694
Resultat av finansposter		-23.045	-7.680
Ordinært resultat før skattekostnad		79.731	102.519
Skattekostnad på ordinært resultat	7	19.885	27.112
Årsresultat		59.846	75.407
Anvendelse			
Overført annen egenkapital	5	-59.846	-75.407
Sum anvendelse		59.846	75.407



Lillehammer Mote AS

Årsregnskap 2017

Balanse

	Note	2017	2016
Eiendeler			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	7	17.238	35.579
Sum immaterielle eiendeler		17.238	35.579
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3	747.273	943.486
Sum varige driftsmidler		747.273	943.486
Sum anleggsmidler		764.511	979.065
Omløpsmidler			
Varer		390.595	567.263
Fordringer			
Kundefordringer	6	3.946	0
Andre kortsiktige fordringer	6	111.140	527.158
Sum fordringer		115.086	527.158
Bankinnskudd, kontanter o.l.	2	26.365	27.126
Sum omløpsmidler		532.046	1.121.547
Sum eiendeler		1.296.557	2.100.612



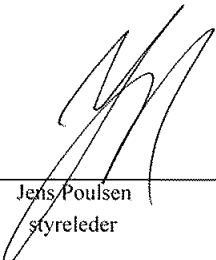
Lillehammer Mote AS

Årsregnskap 2017

Balanse

	Note	2017	2016
Egenkapital og gjeld			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5	400.000	400.000
Annen innskudd egenkapital	5	30.376	30.376
Sum innskutt egenkapital		430.376	430.376
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	240.986	181.141
Sum opptjent egenkapital		240.986	181.141
Sum egenkapital		671.362	611.517
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	6	172.822	184.286
Betalbar skatt	7	1.544	0
Skattetrekk og andre trekk		202.966	287.587
Annen kortsiktig gjeld	6	247.863	1.017.222
Sum kortsiktig gjeld		625.195	1.489.095
Sum gjeld		625.195	1.489.095
Sum egenkapital og gjeld		1.296.557	2.100.612

Lillehammer, 02.05.2018
Styret i Lillehammer Mote AS


Jens Poulsen
styreleder


Søren Bak Lauritsen
styremedlem



Lillehammer 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

Skatteskutningen 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 skattekreduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er ulignet og nettopført. Netto utsatt skattefordel balanseføres i den grad det er sannsynlig at denne kan bli nyttegjørt.

Note 2 - Bundne midler

Selskapets bundne betalingsmidler vedrørende skattetrekk for ansatte var pr 31.12.17 kr

21.075



Lillehammer Mote AS

Årsregnskap 2017

Noter

Note 3 - Varige driftsmidler

	Inventar o.l
Anskaffelseskost 01.01	1.918.393
Tilgang kjøpte driftsmidler	34.400
Anskaffelseskost 31.12	1.952.793
Akkumulerte avskrivninger 1.1.	974.907
Årets avskrivninger	230.613
Akkumulerte avskrivninger 31.12	1.205.520
Balanseført verdi pr. 31.12	747.273
Årets avskrivninger	230.613
Avskrivningssats	20%-33%

Note 4 - Lønnskostnader m.m.

Lønnskostnader	2017	2016
Lønninger	847.017	890.652
Arbeidsgiveravgift	121.340	127.487
Pensjon/OTP	13.881	14.431
Andre godtgjørelser	8.784	5.989
Lønnskostnader	991.023	1.038.559

Gjennomsnittlig antall årsverk 2 2

Andre godtgjørelser

Det er ikke utbetalt lønn eller annen godtgjørelse til daglig leder, og det er heller ikke utbetalt styregodtgjørelse i regnskapsåret 2017.

Revisor

Kostnadsført honorar til revisor i 2017 fordeler som følger:

Lovpålagt revisjon	10.000
Sum	10.000

Pensjonsforpliktelser

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

Note 5 - Egenkapital og aksjonærinformasjon

Egenkapital:	Annen innskutt		Annen	Sum
	Aksjekapital	egenkapital	egenkapital	
Egenkapital 01.01.2017	400.000	30.376	181.141	611.517
Årsresultat	0	0	59.846	59.846
Egenkapital 31.12.2017	400.000	30.376	240.986	671.362

Aksjekapital og aksjonærinformasjon:

Aksjekapitalen i Lillehammer 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 Lillehammer 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 konserntregnskapet til DK Company A/S. Konserntregnskapet kan fås utlevert ved henvendelse til morselskapets adresse, La Cours Vej 6, 7430 Ikast, Danmark.



Lillehammer Mote AS

Årsregnskap 2017

Noter

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

	2017	2016
Andre fordringer		
Kundefordringer	3.946	0
Andre kortsiktige fordringer	104.460	509.492
Sum	108.406	509.492
Kortsiktig gjeld		
Leverandørgjeld	152.229	177.900
Ammen kortsiktig gjeld	131.304	902.388
Sum	283.533	1.080.288

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.

Note 7 - Skatt

Oversikt over midlertidige forskjeller

	2017	2016	Endring
Anleggsmidler	6.851	52.358	45.507
Varelager	-81.799	-113.030	-31.231
Sum	-74.948	-60.672	14.276
Akkumulert framførbart underskudd	0	-87.574	-87.574
Sum netto midlertidige forskjeller pr 31.12	-74.948	-148.245	-73.299
	23%	24%	
Utsatt skattefordel	-17.238	-35.579	18.341
Betalbar skatt			2017
Resultat før skattekostnad			79.731
Endring midlertidig forskjell			14.276
Anvendelse af framførbart underskudd			-87.574
Grunnlag betalbar skatt			6.433
Betalbar skatt	24%		1.544
Skattekostnad			
Betalbar skatt			1.544
Endring utsatt skattefordel			18.341
Skattekostnad i resultatregnskapet			19.885

Note 8 - Pant og garantier

DKC Retail Norway AS har stilt bankgarantier i forbindelse med løpende leieavtale/leieavtaler på totalt kr. 446.000