



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2017 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 976 576 802
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: GRIMSTAD 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, 31.10.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		4 650 718	4 509 353
Sum inntekter		4 650 718	4 509 353
Kostnader			
Varekostnad		2 450 411	2 430 007
Lønnskostnad	4	1 027 333	1 028 944
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	30 413	8 089
Annen driftskostnad	4	1 029 239	932 135
Sum kostnader		4 537 396	4 399 175
Driftsresultat		113 323	110 178
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		22 074	31 558
Annen finansinntekt		592	638
Sum finansinntekter		22 666	32 196
Annen rentekostnad		6 298	6 392
Annen finanskostnad		534	
Sum finanskostnader		6 832	6 392
Netto finans		15 834	25 804
Ordinært resultat før skattekostnad		129 156	135 982
Skattekostnad på ordinært resultat	7	31 516	34 558
Ordinært resultat etter skattekostnad		97 640	101 423
Årsresultat		97 640	101 423
Årsresultat etter minoritetsinteresser		97 640	101 423
Totalresultat		97 640	101 423
Overføringer og disponeringer			



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
Konsernbidrag	5	94 726	78 507
Overføringer til/fra annen egenkapital	5	2 914	22 916
Sum overføringer og disponeringer		97 640	101 423



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	7	11 917	13 519
Sum immaterielle eiendeler		11 917	13 519
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende	3	92 484	122 897
Sum varige driftsmidler		92 484	122 897
Sum anleggsmidler		104 401	136 416
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		465 876	444 557
Fordringer			
Kundefordringer	6		
Andre fordringer	6	1 247 051	1 113 473
Sum fordringer		1 247 051	1 113 473
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	2	30 307	143 843
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		30 307	143 843
Sum omløpsmidler		1 743 235	1 701 873
SUM EIENDELER		1 847 635	1 838 289
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	5	399 000	399 000
Sum innskutt egenkapital		399 000	399 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	675 735	672 820
Sum opptjent egenkapital		675 735	672 820
Sum egenkapital		1 074 735	1 071 820
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	7		
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	6		
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	6	229 059	199 769
Betalbar skatt	7		
Skyldige offentlige avgifter		187 805	222 583
Annen kortsiktig gjeld	6	356 037	344 117
Sum kortsiktig gjeld		772 901	766 468
Sum gjeld		772 901	766 468
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 847 635	1 838 289



Grimstad 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 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 notesopplysninger 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 bokføringskikk i Norge.

Bergen, 2. mai 2018
ERNST & YOUNG AS



Øyvind Nore
statsautorisert revisor



GRIMSTAD MOTE AS

ÅRSBERETNING 2017

Virksomhetens art og hvor den drives

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

Redegjørelse for regnskapet

Selskapets totale omsetning gikk opp 3% i forhold til året før. Egenkapitalen utgjør 58,2% av totalkapitalen på TNOK 1.848. Årsresultatet for 2017 utgjør 2,1% 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 vår bestemte oppfatning at arbeidsmiljøet og den generelle trivsel på arbeidsplassen er god.

Ytre miljø

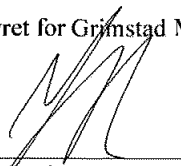
Selskapet tar del i lokal innsamlingsordning for papir og har ellers ikke annet avfall som påvirker det ytre miljø.

Likestilling

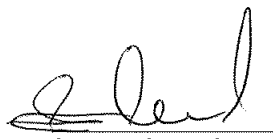
Selskapet har som mål å være en arbeidsplass der det råder full likestilling mellom kvinner og menn, og har innarbeidet en policy som tar sikte på at det ikke forekommer forskjellsbehandling grunnet kjønn. Selskapets styre består av 2 menn. Selskapets styresammensetning og daglige ledelse reflekterer eierforholdene og kvinner er derfor ikke representert.

Grimstad, 25. april 2018

I styret for Grimstad Mote AS



Jens Poulsen
Styreleder



Søren Bak Lauritsen
Styremedlem



Grimstad Mote AS

Årsregnskap 2017

Resultatregnskap

	Note	2017	2016
Driftsinntekter og driftskostnader			
Salgsinntekt		4.650.718	4.509.353
Sum driftsinntekter		4.650.718	4.509.353
Varekostnad		2.450.411	2.430.007
Lønnskostnader	4	1.027.333	1.028.944
Avskrivninger	3	30.413	8.089
Andre driftskostnader	4	1.029.239	932.135
Sum driftskostnader		4.537.396	4.399.175
Driftsresultat		113.323	110.178
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		22.074	31.558
Annen finansinntekt		592	638
Annen rentekostnad		6.298	6.392
Annen finanskostnad		534	0
Resultat av finansposter		15.834	25.804
Ordinært resultat før skattekostnad		129.156	135.982
Skattekostnad på ordinært resultat	7	31.516	34.558
Årsresultat		97.640	101.423
Anvendelse			
Avsatt konsernbidrag	5	94.726	78.507
Overført annen egenkapital	5	2.914	22.916
Sum anvendelse		97.640	101.423



Grimstad Mote AS

Årsregnskap 2017

Balanse

	Note	2017	2016
Eiendeler			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	7	11.917	13.519
Sum immaterielle eiendeler		11.917	13.519
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3	92.484	122.897
Sum varige driftsmidler		92.484	122.897
Sum anleggsmidler		104.401	136.416
Omløpsmidler			
Varer		465.876	444.557
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer	6	1.247.051	1.113.473
Sum fordringer		1.247.051	1.113.473
Bankinnskudd, kontanter o.l.	2	30.307	143.843
Sum omløpsmidler		1.743.235	1.701.873
Sum eiendeler		1.847.635	1.838.289




Grimstad Mote AS

Årsregnskap 2017

Balanse

	Note	2017	2016
Egenkapital og gjeld			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5	399.000	399.000
Sum innskutt egenkapital		399.000	399.000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	675.735	672.820
Sum opptjent egenkapital		675.735	672.820
Sum egenkapital		1.074.735	1.071.820
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	6	229.059	199.769
Skattetrekk og andre trekk		187.805	222.583
Annen kortsiktig gjeld	6	356.037	344.117
Sum kortsiktig gjeld		772.901	766.468
Sum gjeld		772.901	766.468
Sum egenkapital og gjeld		1.847.635	1.838.289

Grimstad, 25.04.2018
Styret i Grimstad Mote AS



Jens Poulsen
styreleder



Søren Bak Lauritsen
styremedlem



Grimstad 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 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

27.307



Grimstad Mote AS

Årsregnskap 2017

Noter

Note 3 - Varige driftsmidler

	Inventar o.l
Anskaffelseskost 01.01	426.039
Anskaffelseskost 31.12	426.039
Akkumulerte avskrivninger 1.1.	303.142
Årets avskrivninger	30.413
Akkumulerte avskrivninger 31.12	333.555
Balanseført verdi pr. 31.12	92.484
Årets avskrivninger	30.413
Avskrivningssats	20%-33%

Note 4 - Lønnskostnader m.m.

Lønnskostnader	2017	2016
Lønninger	884.850	877.323
Arbeidsgiveravgift	125.106	124.788
Pensjon/OTP	8.621	13.998
Andre godtgjørelser	8.756	12.835
Lønnskostnader	1.027.333	1.028.944

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 tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon. Selskapet sin pensjonsordning tilfredsstiller kravene i denne loven.

Note 5 - Egenkapital og aksjonærinformasjon

Egenkapital:	Annen		
	Aksjekapital	egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01.2017	399.000	672.820	1.071.820
Årsresultat	0	97.640	97.640
Netto avgitt konsernbidrag	0	-94.726	-94.726
Egenkapital 31.12.2017	399.000	675.735	1.074.735

Aksjekapital og aksjonærinformasjon:

Aksjekapitalen i Grimstad Mote AS pr. 31.12.2017 består av 399 aksjer pålydende kr 1 000. Alle aksjene har de samme rettigheter i selskapet.

Eierstruktur:

Aksjonærene i Grimstad Mote AS pr. 31.12.2017 var

	Antall aksjer	Eierandel	Stemmeandel
DKC Retail Norway AS	399	100%	100%
Totalt antall aksjer	399	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.



Grimstad Mote AS

Årsregnskap 2017

Noter

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

Kortsiktige fordringer	2017	2016
Andre kortsiktige fordringer	1.231.670	1.101.399
Sum	1.231.670	1.101.399

Kortsiktig gjeld	2017	2016
Leverandørgjeld	152.602	178.600
Avgitt konsernbidrag	124.640	0
Sum	277.242	178.600

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	-800	6.292	7.092
Varelager	-51.015	-62.622	-11.607
Sum netto midlertidige forskjeller pr 31.12	-51.815	-56.330	-4.515
	23%	24%	
Utsatt skattefordel	-11.917	-13.519	1.602

Betalbar skatt	2017
Resultat før skattekostnad	129.156
Permanente forskjeller	-
Endring midlertidig forskjell	-4.515
Avgitt konsernbidrag m/skatteeffekt	-124.640
Grunnlag betalbar skatt	-
Betalbar skatt	24%
	0

Skattekostnad	2017
Betalbar skatt	-
Betalbar skatt på avgitt konsernbidrag m/skatteeffekt	29.914
Endring utsatt skattefordel	1.602
Skattekostnad i resultatregnskapet	31.516