



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 977 466 466
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HARSTAD MOTE AS
Forretningsadresse: Trudvangveien 67
3117 TØNSBERG

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

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: 29.05.2024

Grunnlag for avgivelse

År 2023: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023

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, 26.06.2025



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		25 774	
Sum inntekter		25 774	
Kostnader			
Varekostnad		22 704	
Lønnskostnader	2		
Andre driftskostnader		6 348	6 552
Sum kostnader		29 052	6 552
Driftsresultat		-3 278	-6 552
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			1
Sum finansinntekter			1
Annen rentekostnad		121 409	79 622
Sum finanskostnader		121 409	79 622
Netto finans		-121 409	-79 620
Ordinært resultat før skattekostnad		-124 687	-86 173
Skattekostnad på resultat	4		
Ordinært resultat etter skattekostnad		-124 687	-86 173
Årsresultat		-124 687	-86 173
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-124 687	-86 173
Totalresultat		-124 687	-86 173
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte	3		
Udekket tap	3, 3	-124 687	-86 173
Overført annen egenkapital	3		



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Sum overføringer og disponeringer		-124 687	-86 173



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4		
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		211 999	356 000
Sum fordringer		211 999	356 000
Sum omløpsmidler		211 999	356 000
SUM EIENDELER		211 999	356 000
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	3	350 000	350 000
Annen innskutt egenkapital	3		
Sum innskutt egenkapital		350 000	350 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	3	-2 066 813	
Udekket tap	3	124 687	2 066 813
Sum opptjent egenkapital		-2 191 500	-2 066 813
Sum egenkapital		-1 841 500	-1 716 813
Gjeld			
Langsiktig gjeld			



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Utsatt skatt	4		
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		22 704	
Betalbar skatt	4		
Utbytte	3		
Annen kortsiktig gjeld		2 030 795	2 072 813
Sum kortsiktig gjeld		2 053 499	2 072 813
Sum gjeld		2 053 499	2 072 813
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		211 999	356 000



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 497704

Enheten

Organisasjonsnummer: 977 466 466
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HARSTAD MOTE AS
Forretningsadresse: Trudvangveien 67
3117 TØNSBERG

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

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: 29.05.2024

Grunnlag for avgivelse

År 2023: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023.

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, 19.06.2024



Organisasjonsnr: 977 466 466
HARSTAD MOTE AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		25 774	
Sum inntekter		25 774	
Kostnader			
Varekostnad		22 704	
Lønnskostnader	2		
Andre driftskostnader		6 348	6 552
Sum kostnader		29 052	6 552
Driftsresultat		-3 278	-6 552
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			1
Sum finansinntekter			1
Annen rentekostnad		121 409	79 622
Sum finanskostnader		121 409	79 622
Netto finans		-121 409	-79 620
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på resultat	4	-124 687	-86 173
Ordinært resultat etter skattekostnad		-124 687	-86 173
Årsresultat		-124 687	-86 173
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-124 687	-86 173
Totalresultat		-124 687	-86 173
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte	3		
Udekket tap	3, 3	-124 687	-86 173
Overført annen egenkapital	3		
Sum overføringer og disponeringer		-124 687	-86 173



Organisasjonsnr: 977 466 466
HARSTAD MOTE AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4		
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		211 999	356 000
Sum fordringer		211 999	356 000
Sum omløpsmidler		211 999	356 000
SUM EIENDELER		211 999	356 000
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	3	350 000	350 000
Annen innskutt egenkapital	3		
Sum innskutt egenkapital		350 000	350 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	3	-2 066 813	
Udekket tap	3	124 687	2 066 813
Sum opptjent egenkapital		-2 191 500	-2 066 813
Sum egenkapital		-1 841 500	-1 716 813
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	4		
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		22 704	
Betalbar skatt	4		
Utbytte	3		
Annen kortsiktig gjeld		2 030 795	2 072 813
Sum kortsiktig gjeld		2 053 499	2 072 813



Sum gjeld	2 053 499	2 072 813
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	211 999	356 000



Organisasjonsnr: 977 466 466
HARSTAD MOTE AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
2.00

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 Harstad Mote AS

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Harstad Mote AS som består av balanse per 31. desember 2023, 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 2023, 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, 29. mai 2024
PricewaterhouseCoopers AS

Thomas Olsen
Statsautorisert revisor
(elektronisk signert)



 Securely signed with Brevio

Revisjonsberetning

Signers:

Name	Method	Date
Thomas Walter Olsen	BANKID_MOBILE	2024-05-29 10:28

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.



Harstad Mote AS

Årsregnskap 2023



HARSTAD MOTE AS

STYRET INFORMERER

Virksomhetens art og hvor den drives

Harstad Mote AS er stiftet den 8. april 1997.
Selskapets virksomhet er solgt i 2021.

Forretningsmessige forhold

Selskapets totale omsetning utgjorde TNOK 25. Egenkapitalen utgjør -868,6% av totalkapitalen på TNOK 211. Årsresultatet for 2023 utgjør -483,7% av omsetningen.

Fortsatt drift

Selskapet har tapt mer enn 50% av aksjekapitalen. Selskapets virksomhet opphørte i 2021. Styret vurderer fremtidig bruk av selskapet enten gjennom ny virksomhet eller ved fusjon med konsernselskap. DKV Retail Norway AS har 13. februar 2024 kjøpt aksjer fra en partner og eier nå aksnene 100%. 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.

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 reflekterer eierforholdene og kvinner er derfor ikke representert i styret.

Tønsberg, 29. mai 2024

I styret for Harstad Mote AS

Jens Poulsen
Styreleder

Søren Bak Lauritsen
Styremedlem



Harstad Mote AS

Årsregnskap 2023

Resultatregnskap

	Note	2023	2022
Driftsinntekter og driftskostnader			
Salgsinntekt		25.774	0
Sum driftsinntekter		25.774	0
Varekostnad		22.704	0
Andre driftskostnader		6.348	6.552
Sum driftskostnader		29.052	6.552
Driftsresultat		-3.278	-6.552
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		0	1
Annen rentekostnad		121.409	79.622
Resultat av finansposter		-121.409	-79.620
Resultat før skattekostnad		-124.687	-86.173
Årsresultat		-124.687	-86.173
Anvendelse			
Overført til udekket tap	3	124.687	86.173
Sum anvendelse		-124.687	-86.173



Harstad Mote AS

Årsregnskap 2023

Balanse

	Note	2023	2022
Egenkapital og gjeld			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	3	350.000	350.000
Sum innskutt egenkapital		350.000	350.000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	3	-2.066.813	0
Udekket tap	3	-124.687	-2.066.813
Sum opptjent egenkapital		-2.191.500	-2.066.813
Sum egenkapital		-1.841.500	-1.716.813
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		22.704	0
Annen kortsiktig gjeld		2.030.795	2.072.813
Sum kortsiktig gjeld		2.053.499	2.072.813
Sum gjeld		2.053.499	2.072.813
Sum egenkapital og gjeld		211.999	356.000

Harstad, 29.05.2024
Styret i Harstad Mote AS

Jens Poulsen
styreleder

Søren Bak Lauritsen
styremedlem



Harstad Mote AS

Årsregnskap 2023

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 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 nyttegjort.



Harstad Mote AS

Årsregnskap 2023

Noter

Note 2 - Lønnskostnader m.m.

Andre godtgjørelser

Det er ikke utbetalt lønn eller annen godtgjørelse til daglig leder, og det er heller ikke utbetalt styregodtgjørelse i regnskapsåret 2023.

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

Note 3 - Egenkapital og aksjonærinformasjon

<u>Egenkapital:</u>	<u>Aksjekapital</u>	<u>Udekket tap</u>	<u>Sum</u>
Egenkapital 01.01.2023	350.000	-2.066.813	-1.716.813
Årsresultat	0	-124.687	-124.687
Egenkapital 31.12.2023	350.000	-2.191.500	-1.841.500

Fortsatt drift:

Selskapets aksjekapital er tapt.

Styret har satt i gang tiltak for å bedre lønnsomheten gjennom reduserte kostnader og bedring selskapets marginer. Selskapet vil gjennom konsernet få tilført nødvendig finansiering for fortsatt drift. Styret er derfor av den oppfatning at forutsetningen om fortsatt drift er til stede og årsregnskapet er satt opp under denne forutsetningen.,

Aksjekapital og aksjonærinformasjon:

Aksjekapitalen i Harstad Mote AS pr. 31.12.2023 består av 350 aksjer pålydende kr 1 000.

Alle aksjene har de samme rettigheter i selskapet.

Eierstruktur:

Aksjonærene i Harstad Mote AS pr. 31.12.2023 var

	<u>Antall aksjer</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Stemmeandel</u>
DKV Retail Norway AS	228	65,14%	65,14%
Carl Sverre Johnsen	52	14,86%	14,86%
Nina Bornø	70	20,00%	20,00%
Totalt antall aksjer	350	100,00%	100,00%

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



Harstad Mote AS

Årsregnskap 2023

Noter

Note 4 - Skatt

Oversikt over midlertidige forskjeller

	2023	2022	Endring
Anleggsmidler	-235.779	-294.723	-58.944
Sum	-235.779	-294.723	-58.944
Akkumulert fremførtbart underskudd	-2.867.406	-2.683.775	183.631
Sum netto midlertidige forskjeller pr 31.12	-3.103.185	-2.978.498	124.687
	22%	22%	
Utsatt skattefordel	-682.701	-655.270	-27.431
Betalbar skatt			2023
Resultat før skattekostnad			-124.687
Endring midlertidig forskjell			-58.944
Fremførtbart underskudd			183.631
Grunnlag betalbar skatt			0
Betalbar skatt	22%		0
Skattekostnad			
Betalbar skatt			0
Skattekostnad i resultatregnskapet			0

Utsatt skattefordel er ikke balanseført ihht god regnskapsskikk for små foretak.



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, Harstad Mote AS

ID: person/uuid

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

Dato: 2024-05-29 09:06 (UTC)



Søren Bak Lauritsen

På vegne af: Styremedlem, Harstad Mote AS

ID: person/uuid

b935c804-dbd1-45ae-87d1-c5f3a1ce83a3

Dato: 2024-05-29 09:00 (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 tidsstemplet 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.