



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 999 136 931
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HK MOTE BODØ AS
Forretningsadresse: Skul-Svends veg 8
8661 MOSJØEN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2019 - 31.12.2019

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: Heidi Kristin Saue
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 28.08.2020

Grunnlag for avgivelse

År 2019: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2018: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2019

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, 01.09.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		5 463 754	5 052 442
Sum inntekter		5 463 754	5 052 442
Kostnader			
Varekostnad		2 486 165	3 014 044
Lønnskostnad	1	1 585 937	1 691 064
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	6	66 400	63 593
Annen driftskostnad	1	1 172 442	1 115 315
Sum kostnader		5 310 945	5 884 016
Driftsresultat		152 809	-831 574
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		14	121
Sum finansinntekter		14	121
Annen rentekostnad		47 756	36 921
Sum finanskostnader		47 756	36 921
Netto finans		-47 742	-36 800
Ordinært resultat før skattekostnad		105 067	-868 374
Skattekostnad på ordinært resultat	10		2 962
Ordinært resultat etter skattekostnad		105 067	-871 336
Årsresultat	4	105 067	-871 336
Årsresultat etter minoritetsinteresser		105 067	-871 336
Totalresultat		105 067	-871 336
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		105 067	-498 428
Overført fra annen egenkapital			-372 908



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Sum overføringer og disponeringer		105 067	-871 336



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	6, 7	207 865	274 265
Sum varige driftsmidler		207 865	274 265
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer		75 435	98 643
Sum finansielle anleggsmidler		75 435	98 643
Sum anleggsmidler		283 300	372 908
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer	7	1 139 271	1 045 800
Fordringer			
Kundefordringer		6 630	6 594
Andre kortsiktige fordringer		35 159	17 495
Sum fordringer		41 789	24 089
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	3	50 356	54 471
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		50 356	54 471
Sum omløpsmidler		1 231 415	1 124 360
SUM EIENDELER		1 514 715	1 497 268

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

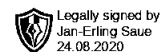
Egenkapital

Innskutt egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Aksjekapital	2, 4	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4, 9		
Udekket tap	4, 8	393 361	498 428
Sum opptjent egenkapital		-393 361	-498 428
Sum egenkapital		-293 361	-398 428
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	400 000	520 000
Sum annen langsiktig gjeld		400 000	520 000
Sum langsiktig gjeld		400 000	520 000
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	307 194	353 145
Leverandørgjeld		286 801	102 669
Betalbar skatt	10		
Skyldig offentlige avgifter		212 444	190 828
Annen kortsiktig gjeld	5	601 637	729 055
Sum kortsiktig gjeld		1 408 076	1 375 696
Sum gjeld		1 808 076	1 895 696
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 514 715	1 497 268



Årsregnskap 2019

Hk Mote Bodø AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet
Revisors beretning

Org.nr.: 999 136 931



Resultatregnskap			
Hk Mote Bodø AS			
Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2019	2018
Salgsinntekt		5 463 754	5 052 442
Sum driftsinntekter		5 463 754	5 052 442
Varekostnad		2 486 165	3 014 044
Lønnskostnad	1	1 585 937	1 691 064
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	6	66 400	63 593
Annen driftskostnad	1	1 172 442	1 115 315
Sum driftskostnader		5 310 945	5 884 016
Driftsresultat		152 809	-831 574
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		14	121
Annen rentekostnad		47 756	36 921
Resultat av finansposter		-47 742	-36 800
Ordinært resultat før skattekostnad		105 067	-868 374
Skattekostnad på ordinært resultat	10	0	2 962
Ordinært resultat		105 067	-871 336
Ekstraordinære inntekter og kostnader			
Årsresultat	4	105 067	-871 336
Overføringer			
Avsatt til dekning av tidligere udekket tap		105 067	0
Overført til udekket tap		0	498 428
Overført fra annen egenkapital		0	372 908
Sum overføringer		105 067	-871 336
Hk Mote Bodø AS			Side 2



Balanse			
Hk Mote Bodø AS			
Eiendeler	Note	2019	2018
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	6, 7	207 865	274 265
Sum varige driftsmidler		207 865	274 265
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer		75 435	98 643
Sum finansielle anleggsmidler		75 435	98 643
Sum anleggsmidler		283 300	372 908
Omløpsmidler			
Lager av varer og annen beholdning	7	1 139 271	1 045 800
Fordringer			
Kundefordringer		6 630	6 594
Andre kortsiktige fordringer		35 159	17 495
Sum fordringer		41 789	24 089
Investeringer			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	3	50 356	54 471
Sum omløpsmidler		1 231 415	1 124 360
Sum eiendeler		1 514 715	1 497 268
Hk Mote Bodø AS		Side 3	



Balanse			
Hk Mote Bodø AS			
	Note	2019	2018
Egenkapital og gjeld			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	2, 4	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	4, 8	-393 361	-498 428
Sum opptjent egenkapital		-393 361	-498 428
Sum egenkapital		-293 361	-398 428
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	400 000	520 000
Sum annen langsiktig gjeld		400 000	520 000
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	307 194	353 145
Leverandørgjeld		286 801	102 669
Skyldig offentlige avgifter		212 444	190 828
Annen kortsiktig gjeld	5	601 637	729 055
Sum kortsiktig gjeld		1 408 076	1 375 696
Sum gjeld		1 808 076	1 895 696
Sum egenkapital og gjeld		1 514 715	1 497 268
Mosjøen den, 24.08.2020 Styret i Hk Mote Bodø AS			
_____ Jan Erling Saue styreleder		_____ Heidi Kristin Saue Daglig leder/varamedlem	
Hk Mote Bodø AS		Side 4	



Noter
HK Mote Bodø AS

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Selskapet har videre fulgt relevante bestemmelser i Norsk Regnskaps Standard utarbeidet av Norsk Regnskaps Stiftelse.

KLASSIFISERING

Eiendeler bestemt til varige eie eller bruk, samt fordringer med forfall mer enn ett år etter balansedagen er medtatt som anleggsmidler. Øvrige eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Gjeld som forfaller senere enn ett år etter regnskapsperiodens utløp er oppført som langsiktig gjeld

VARIGE DRIFTSMIDLER OG AVSKRIVNINGER

Varige driftsmidler er vurdert til historisk kost etter fradrag for bedriftsøkonomiske avskrivninger som er beregnet på grunnlag av kostpris og antatt økonomisk levetid. Varige driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

INNTEKTSFØRING

Inntektsføring av salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen.

VARER

Varebeholdningen er vurdert til det laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Virkelig verdi er netto salgsverdi på fremtidig salgstidspunkt.

SKATT

Skattekostnaden består av betalbar skatt (skatt på årets skattepliktige inntekt) og endring i netto utsatt skatt. Skattekostnaden fordeles på ordinært resultat og resultat av ekstraordinære poster i henhold til skattegrunnlaget.

Utsatt skatt i resultatregnskapet er skatt beregnet på endringer i midlertidige forskjeller mellom skattemessige og regnskapsmessige verdier. I stedet for å vise årets skattemessige disposisjoner brutto i regnskapet, bokføres skatteeffekten som en del av årets skattekostnad. Utsatt skatt avsettes som langsiktig gjeld i balansen. I den grad utsatt skattefordel overstiger utsatt skatt, vil utsatt skattefordel bli balanseført dersom vilkårene er ihht til god regnskapsskikk



Noter
HK Mote Bodø AS

Note 1 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte m.m.

Lønnskostnader	2019	2018
Lønninger	1 479 132	1 586 340
Arbeidsgiveravgift	76 528	81 783
Pensjonskostnader	20 409	15 472
Andre ytelser	9 868	7 469
Sum	1 585 937	1 691 064

Gjennomsnittlig antall årsverk: 4

Ytelser til ledende personer	Daglig leder	Styre	Bedrifts- forsamling
Lønn	134 400		
Pensjonsutgifter	0		
Annen godtgjørelse	0		

Pensjonsforpliktelser

Selskapet er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon. Selskapets pensjonsordninger tilfredsstiller kravene i denne lov.

Selskapet har ikke ytet lån eller sikkerhetsstillelser til aksjeeier, styremedlemmer, ansatte eller til nærstående til noen av disse personene

Revisor

Kostnadsført revisjonshonorar for 2019 utgjør kr. 27 300



Noter
HK Mote Bodø AS

Note 2 Aksjonærtabell

Aksjekapitalen i HK Mote Bodø AS pr. 31.12 består av følgende aksjeklasser:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære-aksjer	100	1 000,00	100 000,00
Sum	100	1 000,00	100 000,00

Eierstruktur

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eier- andel
Saue Holding AS	100	100,0
Total antall aksjer	100	100,0

Note 3 Bankinnskudd

I posten inngår bundne bankinnskudd med kr. 47 233,- Som er tilstrekkelig til å dekke selskapets forpliktelser.

Note 4 Egenkapital

	Aksjekapital	Annen EK/ Udekket tap	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2018	100 000	-498 428	-398 428
Endringer ført mot EK			0
Pr 01.01.2019	100 000	-498 428	-398 428
Pr. 01.01.2019	100 000	-498 428	-398 428
Årets resultat		105 067	105 067
Avsatt konsernbidrag		0	0
31.12.2019	100 000	-393 361	-293 361



Noter
HK Mote Bodø AS

Note 5 Mellomværende med selskap i samme konsern

	2019	2018
Fordringer		
Sum	0	0
Gjeld		
Annen kortsiktig gjeld konsern	135 000	180 000
Sum	135 000	180 000

Note 6 Anleggsmidler

	Driftsløsøre, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.19	416 558	416 558
= Anskaffelseskost 31.12.19	416 558	416 558
Akkumulerte avskrivninger 31.12.19	208 693	208 693
= Bokført verdi 31.12.19	207 865	207 865
Årets ordinære avskrivninger	66 400	66 400
Økonomisk levetid	5 år	

Note 7 Pantstillelser, garantier mm

	2019	2018
Gjeld som er sikret ved pant o.l.		
Gjeld til kredittinstitusjoner	707 194	873 145
Sum	707 194	873 145
Andel som forfaller senere enn 5 år	0	0

Balanseført verdi av eiendeler pantsatt for egen gjeld

Driftsløsøre, inventar	207 865	274 265
Varebeholdning	1 139 271	1 045 800
SUM	1 347 136	1 320 065



Noter
HK Mote Bodø AS

Note 8 Fortsatt drift

Styrets arbeid i 2019 har i hovedsak bestått av å forvalte inntektene og redusere kostnadene for å sikre løpende drift.

Styret i Hk Mote Bodø AS kommer til å fortsette drift. For å få dette til skal følgende skje:

Husleie må reduseres, eventuelt gå tilbake og halvere størrelse på lokalet.

Fortsatt fokus på lønnskost. Vi kan redusere noe på timeantall.

Fokus på DG og varelager. Må opp med DG. Varelager må reduseres med ca 200 000. Gjøres ved å redusere varekjøp.

Aksjonærer i morselskap har stilt kausjon for kr 200 000

Driften av Hk Mote Bodø AS synes således ikke å medføre risiko for tap for kreditorene.

Grunnlaget for styrets konklusjon om fortsatt drift er basert på grunnlaget dagens drift er etablert på, den gode kommunikasjonen mot kreditorer og et konservativt anslag på inntekter i årene som kommer.

Note 9 Covid-19

Korona viruset har ikke hatt noen direkte innvirkninger på avlagt resultat og balanse pr. 31.12.19.

Klesbutikker har vært sterkt påvirket av korona. Nedgangen i omsetning i mars er på 73,8 % ifht. foregående år. Selskapets drift er tatt ned til et minimum fra 13 mars i påvente at samfunnet skal gjenåpne og markedet ta seg opp. Ansatte ble permittert.

Følgende tiltak er gjort for å sikre virksomheten fremover:

God dialog med leverandører som ga oss lengre forfall på utestående fakturaer.

Mottatt støtte for mars kr 50 348 og april kr 49 575 fra det offentlige gjennom kompensasjonsordningen.

Husleieavtale utsettelse av betaling.

Avtale reduksjon av husleie i år.

På tidspunkt for regnskapsavleggelsen ser styret positivt på hvordan vi har klart å håndtere denne situasjonen og vil følge tett opp videre utvikling fremover. Vi forventer at denne situasjonen kan vare over lengre tid og kan kreve omstilling i flere runder.

Styret mener at de tiltak som er gjennomført, sikrer grunnlag for fortsatt drift, og sikrer at selskapet kommer ut av den ekstraordinære situasjonen med korona på en forsvarlig måte.



Noter
HK Mote Bodø AS

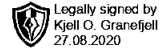
Note 10 Skatt

Årets skattekostnad	2019	2018
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	0	2 962
Skattekostnad ordinært resultat	0	2 962
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	105 067	-868 374
Permanente forskjeller	0	-70
Endring i midlertidige forskjeller	10 282	-6 555
Anvendelse av fremførbart underskudd	-115 349	0
Skattepliktig inntekt	0	-874 999
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	0
Sum betalbar skatt i balansen	0	0

Skatteeffekten av midlertidige forskjeller og underskudd til fremføring som har gitt opphav til utsatt skatt og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller:

	2019	2018	Endring
Varige driftsmidler	-16 607	-6 325	10 282
Sum	-16 607	-6 325	10 282
Akkumulert fremførbart underskudd	-759 650	-874 999	-115 349
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	776 257	881 324	105 067
Grunnlag for utsatt skattefordel	0	0	0
Utsatt skattefordel (22 %)	0	0	0

I henhold til God regnskapsskikk for små foretak balanseføres ikke utsatt skattefordel.



Adresse: Petter Dass g 3, 8656 Mosjøen
Telefon: 952 58 416
Epost: ko@granefjell.no

Foretaksregisteret: 987 971 037 MVA

Medlem av Den norske Revisorforening

Til generalforsamlingen i
HK Mote Bodø AS

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert selskapet HK Mote Bodø AS' årsregnskap som viser et overskudd på kr 105 067. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2019, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening er det medfølgende årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2019, 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 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 *Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av årsregnskapet*. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov og forskrift, og har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Styret og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (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 regnskapsskikk 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 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 avviklet.

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. 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 som eksisterer. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon blir vurdert som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på årsregnskapet.

For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til <https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>



REGISTRERT REVISOR
Kjell O. Granefjell as

Uttalelse om øvrige lovmessige krav

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendig 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.

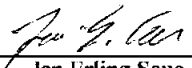
Mosjøen, 24. august 2020
Registrert revisor Kjell O. Granefjell AS

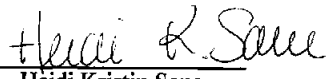
Kjell O. Granefjell
Registrert revisor

Legally signed by
Jan-Erling Saue
24.08.2020

Balanse			
Hk Mote Bodø AS			
	Note	2019	2018
Egenkapital og gjeld			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	2, 4	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	4, 8	-393 361	-498 428
Sum opptjent egenkapital		-393 361	-498 428
Sum egenkapital		-293 361	-398 428
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	400 000	520 000
Sum annen langsiktig gjeld		400 000	520 000
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	307 194	353 145
Leverandørgjeld		286 801	102 669
Skyldig offentlige avgifter		212 444	190 828
Annen kortsiktig gjeld	5	601 637	729 055
Sum kortsiktig gjeld		1 408 076	1 375 696
Sum gjeld		1 808 076	1 895 696
Sum egenkapital og gjeld		1 514 715	1 497 268

Mosjøen den, 24.08.2020
Styret i Hk Mote Bodø AS


Jan Erling Saue
styreleder


Heidi Kristin Saue
Daglig leder/varamedlem

Hk Mote Bodø AS Side 4