



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 986 833 609
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: PORTEN MOTE AS
Forretningsadresse: Trudvangveien 67
3117 TØNSBERG

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

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: 31.08.2021

Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020

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, 16.06.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		3 560 629	6 921 702
Annen driftsinntekt		458 106	
Sum inntekter		4 018 735	6 921 702
Kostnader			
Varekostnad		456 839	2 793 119
Lønnskostnader	4	1 030 584	1 396 586
Avskrivninger	3	224 276	306 510
Andre driftskostnader	4	2 127 192	2 234 002
Sum kostnader		3 838 891	6 730 216
Driftsresultat		179 844	191 486
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		648	4 802
Sum finansinntekter		648	4 802
Annen rentekostnad		6 112	3 460
Annen finanskostnad		4 447	11 818
Sum finanskostnader		10 559	15 278
Netto finans		-9 911	-10 476
Ordinært resultat før skattekostnad		169 933	181 010
Skattekostnad på ordinært resultat	7	37 385	39 822
Ordinært resultat etter skattekostnad		132 548	141 188
Årsresultat		132 548	141 188
Årsresultat etter minoritetsinteresser		132 548	141 188
Totalresultat		132 548	141 188
Overføringer og disponeringer			



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Konsernbidrag	5	195 956	216 464
Udekket tap	5, 5	-63 408	-75 276
Overført annen egenkapital	5		
Sum overføringer og disponeringer		132 548	141 188



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	7	88 147	70 262
Sum immaterielle eiendeler		88 147	70 262
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3	142 672	366 948
Sum varige driftsmidler		142 672	366 948
Sum anleggsmidler		230 820	437 210
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		483 044	496 748
Fordringer			
Kundefordringer	6		4 752
Andre kortsiktige fordringer	6	696 668	415 583
Sum fordringer		696 668	420 335
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	2	34 694	35 177
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		34 694	35 177
Sum omløpsmidler		1 214 406	952 260
SUM EIENDELER		1 445 225	1 389 470
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5	200 000	200 000
Annen innskutt egenkapital	5	260 724	260 724



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Sum innskutt egenkapital		460 724	460 724
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5		
Udekket tap	5	257 905	249 498
Sum opptjent egenkapital		-257 905	-249 498
Sum egenkapital		202 819	211 226
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	7		
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til konsernselskap	6		
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	6	243 027	439 282
Betalbar skatt	7		
Skattetrekk og andre trekk		120 668	270 753
Annen kortsiktig gjeld	6	878 711	468 208
Sum kortsiktig gjeld		1 242 406	1 178 244
Sum gjeld		1 242 406	1 178 244
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 445 225	1 389 470



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 723290

Enheten

Organisasjonsnummer: 986 833 609
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: PORTEN MOTE AS
Forretningsadresse: Trudvangveien 67
3117 TØNSBERG

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

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: 31.08.2021

Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020.

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, 21.09.2021



Organisasjonsnr: 986 833 609
PORTEN MOTE AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		3 560 629	6 921 702
Annen driftsinntekt		458 106	
Sum inntekter		4 018 735	6 921 702
Kostnader			
Varekostnad		456 839	2 793 119
Lønnskostnader	4	1 030 584	1 396 586
Avskrivninger	3	224 276	306 510
Andre driftskostnader	4	2 127 192	2 234 002
Sum kostnader		3 838 891	6 730 216
Driftsresultat		179 844	191 486
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		648	4 802
Sum finansinntekter		648	4 802
Annen rentekostnad		6 112	3 460
Annen finanskostnad		4 447	11 818
Sum finanskostnader		10 559	15 278
Netto finans		-9 911	-10 476
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	7	37 385	39 822
Ordinært resultat etter skattekostnad		132 548	141 188
Årsresultat		132 548	141 188
Årsresultat etter minoritetsinteresser		132 548	141 188
Totalresultat		132 548	141 188
Overføringer og disponeringer			
Konsernbidrag	5	195 956	216 464
Udekket tap	5, 5	-63 408	-75 276
Overført annen egenkapital	5		
Sum overføringer og disponeringer		132 548	141 188



Organisasjonsnr: 986 833 609
PORTEN MOTE AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	7	88 147	70 262
Sum immaterielle eiendeler		88 147	70 262
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr			
	3	142 672	366 948
Sum varige driftsmidler		142 672	366 948
Sum anleggsmidler		230 820	437 210
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		483 044	496 748
Fordringer			
Kundefordringer			
	6		4 752
Andre kortsiktige fordringer			
	6	696 668	415 583
Sum fordringer		696 668	420 335
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.			
	2	34 694	35 177
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		34 694	35 177
Sum omløpsmidler		1 214 406	952 260
SUM EIENDELER		1 445 225	1 389 470
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5	200 000	200 000
Annen innskutt egenkapital	5	260 724	260 724
Sum innskutt egenkapital		460 724	460 724
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital			
	5		
Udekket tap	5	257 905	249 498
Sum opptjent egenkapital		-257 905	-249 498



Sum egenkapital		202 819	211 226
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	7		
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til konsernselskap	6		
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	6	243 027	439 282
Betalbar skatt	7		
Skattetrekk og andre trekk		120 668	270 753
Annen kortsiktig gjeld	6	878 711	468 208
Sum kortsiktig gjeld		1 242 406	1 178 244
Sum gjeld		1 242 406	1 178 244
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 445 225	1 389 470



Organisasjonsnr: 986 833 609
PORTEN MOTE AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
2.00



Building a better
working world

Statsautoriserte revisorer
Ernst & Young AS

Thormøhlens gate 53 D, NO-5006 Bergen
Postboks 6163, NO-5892 Bergen

Foretaksregisteret: NO 976 389 387 MVA
Tlf: +47 24 00 24 00

www.ey.no
Medlemmer av Den norske revisorforening

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Til generalforsamlingen i Porten Mote AS

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Porten Mote AS som består av balanse per 31. desember 2020, 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 2020, 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 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 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 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 avvike 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.



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 noteopplysninger 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, 31. august 2021
ERNST & YOUNG AS

Revisjonsberetningen er signert elektronisk

Trine Hansen Bjerkvik
statsautorisert revisor

Uavhengig revisors beretning - Porten Mote AS

A member firm of Ernst & Young Global Limited

Penneco Dokumentnr: P1UT-3UGSL-8FOJ8-AMHDA-3CEI6-PDEOS



PENNEO

Signaturene i dette dokumentet er juridisk bindende. Dokument signert med "Penneo™ - sikker digital signatur".
De signerende parter sin identitet er registrert, og er listet nedenfor.

"Med min signatur bekrefter jeg alle datoer og innholdet i dette dokument."

TRINE HANSEN BJERKVIK

Statsautorisert revisor

På vegne av: Ernst & Young AS

Serienummer: 9578-5990-4-2269617

IP: 145.62.xxx.xxx

2021-08-31 20:59:39Z



Penneo Dokumentnøkkel: P1UTT-3UGSL-8FOJ8-AMHDA-3CEI6-PDEOS

Dokumentet er signert digitalt, med **Penneo.com**. Alle digitale signatur-data i dokumentet er sikret og validert av den datamaskin-utregnede hash-verdien av det opprinnelige dokument. Dokumentet er låst og tids-stemplet med et sertifikat fra en betrodd tredjepart. All kryptografisk bevis er integrert i denne PDF, for fremtidig validering (hvis nødvendig).

Hvordan bekrefter at dette dokumentet er originalen?

Dokumentet er beskyttet av ett Adobe CDS sertifikat. Når du åpner dokumentet i

Adobe Reader, skal du kunne se at dokumentet er sertifisert av **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>**. Dette garanterer at innholdet i dokumentet ikke har blitt endret.

Det er lett å kontrollere de kryptografiske beviser som er lokalisert inne i dokumentet, med Penneo validator - <https://penneo.com/validate>



Porten Mote AS
Årsregnskap 2020

Penneo Dokumentnøkkel: EENZ1Y-Y20PD-1V0B2-DGCC0B-Y1LUE-BVZBB



PORTEN MOTE AS

ÅRSBERETNING 2020

Virksomhetens art og hvor den drives

Porten Mote AS er stiftet den 1. april 2004.

Selskapet har inngått en samarbeidsavtale med DK Company Norway AS om salg av produkter ved selskapets butikk i Oslo.

Utbruddet av coronaviruset (COVID-19) kan medføre en potensiell langvarig reduksjon aktivitetsnivået i den norske og internasjonale økonomien. Tiltak for å begrense smitte av COVID-19 har medført redusert omsetning i 2020 og i første del av regnskapsåret 2021. Dette forventes å ha negativ effekt på selskapets drift og økonomiske resultater i perioden fremover. Selskapet overvåker nøye virkningen av det pågående COVID-19 utbruddet og konsernet har iverksatt tiltak for å minimere den negative innvirkningen på ansatte og økonomiske resultater. Selskapet har i en periode permittert ansatte samt søkt om økonomisk kompensasjon for å dekke deler av de faste kostnader selskapet i samsvar med kompensasjonsordningen innført av den norske regjeringen.

Effektene av COVID 19 gir ikke grunnlag for endring av forutsetningen om fortsatt drift for regnskapsavleggelsen for 2020, men omfanget og varigheten av effektene er fortsatt usikker og kan ikke forutsies nøyaktig på dette tidspunktet.

Forretningsmessige forhold

Selskapets totale omsetning utgjorde for 2020 TNOK 3.561. Egenkapitalen utgjør 14,0% av totalkapitalen på TNOK 1.445. Årsresultatet for 2020 utgjør 3,3% av omsetningen.

Fortsatt drift

Forutsetningen om fortsatt drift er til stede, og årsregnskapet for 2020 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.



PORTEN MOTE AS

ÅRSBERETNING 2020

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.

Oslo, 24. august 2021

I styret for Porten Mote AS

Jens Poulsen
Styreleder

Søren Bak Lauritsen
Styremedlem

Penneo Dokumentnøkkel: EENZ1Y-Y20PD-1V0B2-DGCC0B-Y1UE-BVZBB



Porten Mote AS

Årsregnskap 2020

Resultatregnskap

	Note	2020	2019
Driftsinntekter og driftskostnader			
Salgsinntekt		3.560.629	6.921.702
Annen driftsinntekt		458.106	0
Sum driftsinntekter		4.018.735	6.921.702
Varekostnad		456.839	2.793.119
Lønnskostnader	4	1.030.584	1.396.586
Avskrivninger	3	224.276	306.510
Andre driftskostnader	4	2.127.192	2.234.002
Sum driftskostnader		3.838.891	6.730.216
Driftsresultat		179.844	191.486
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		648	4.802
Annen rentekostnad		6.112	3.460
Annen finanskostnad		4.447	11.818
Resultat av finansposter		-9.911	-10.476
Ordinært resultat før skattekostnad		169.933	181.010
Skattekostnad på ordinært resultat	7	37.385	39.822
Årsresultat		132.548	141.188
Anvendelse			
Avsatt til dekning av tidligere udekket tap	5	0	-75.276
Avsatt konsernbidrag	5	195.956	216.464
Overført til udekket tap	5	63.408	0
Sum anvendelse		132.548	141.188

Penneo Dokumentnøkkel: EENZ1Y-Y20PD-1V0B2-DGCOB-Y1LUE-BVZBB



Porten Mote AS

Årsregnskap 2020

Balanse

	Note	2020	2019
Eiendeler			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	7	88.147	70.262
Sum immaterielle eiendeler		88.147	70.262
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3	142.672	366.948
Sum varige driftsmidler		142.672	366.948
Sum anleggsmidler		230.820	437.210
Omløpsmidler			
Varer		483.044	496.748
Fordringer			
Kundefordringer	6	0	4.752
Andre kortsiktige fordringer	6	696.668	415.583
Sum fordringer		696.668	420.335
Bankinnskudd, kontanter o.l.	2	34.694	35.177
Sum omløpsmidler		1.214.406	952.260
Sum eiendeler		1.445.225	1.389.470

Penneo Dokumentnøkkel: EENZFY-Y20PD-1V0B2-DCC0B-Y1LUE-BVZBB



Porten Mote AS

Årsregnskap 2020

Balanse

	Note	2020	2019
Egenkapital og gjeld			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5	200.000	200.000
Annen innskutt egenkapital	5	260.724	260.724
Sum innskutt egenkapital		460.724	460.724
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	5	-257.905	-249.498
Sum opptjent egenkapital		-257.905	-249.498
Sum egenkapital		202.819	211.226
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	6	243.027	439.282
Skattetrekk og andre trekk		120.668	270.753
Annen kortsiktig gjeld	6	878.711	468.208
Sum kortsiktig gjeld		1.242.406	1.178.244
Sum gjeld		1.242.406	1.178.244
Sum egenkapital og gjeld		1.445.225	1.389.470

Oslo, 24.08.2021
Styret i Porten Mote AS

Jens Poulsen
styreleder

Søren Bak Lauritsen
styremedlem

Penneo Dokumentnøkkel: EENZFY-Y20PD-1V0B2-DCC0B-Y1UE-BVZBB



Porten Mote AS

Årsregnskap 2020

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 nyttegjørt.

Note 2 - Bundne midler

Selskapets bundne betalingsmidler vedrørende skattetrekk for ansatte var pr 31.12.20 kr

28.301



Porten Mote AS

Årsregnskap 2020

Noter

Note 3 - Varige driftsmidler

	Inventar o.l
Anskaffelseskost 01.01	2.507.729
Anskaffelseskost 31.12	2.507.729
Akkumulerte avskrivninger 1.1.	2.140.781
Årets avskrivninger	224.276
Akkumulerte avskrivninger 31.12	2.365.057
Balanseført verdi pr. 31.12	142.672
Årets avskrivninger	224.276
Avskrivningssats	20%-33%

Note 4 - Lønnskostnader m.m.

Lønnskostnader	2020	2019
Lønninger	888.303	1.197.747
Arbeidsgiveravgift	122.810	177.704
Pensjon/OTP	18.297	9.786
Andre godtgjørelser	1.174	11.349
Lønnskostnader	1.030.584	1.396.586

Gjennomsnittlig antall årsverk 2 3

Andre godtgjørelser

Det er ikke utbetalt lønn eller annen godtgjørelse til daglig leder, og det er heller ikke utbetalt styregodtgjørelse i regnskapsåret 2020.

Revisor

Kostnadsført honorar til revisor i 2020 fordeler som følger:

Lovpålagt revisjon	11.000
Sum	11.000

Pensjonsforpliktelser

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



Porten Mote AS

Årsregnskap 2020

Noter

Note 5 - Egenkapital og aksjonærinformasjon

Egenkapital:	Annen innskutt			Sum
	Aksjekapital	egenkapital	Udekket tap	
Egenkapital 01.01.2020	200.000	260.724	-249.498	211.226
Årsresultat	0	0	132.548	132.548
Avgitt konsernbidrag m/skatteeffekt	0	0	-195.955	-195.955
Mottatt konsernbidrag u/skatteeffekt	0	0	55.000	55.000
Egenkapital 31.12.2020	200.000	260.724	-257.905	202.819

Aksjekapital og aksjonærinformasjon:

Aksjekapitalen i Porten Mote AS pr. 31.12.2020 består av 200 aksjer pålydende kr 1 000. Alle aksjene har de samme rettigheter i selskapet.

Eierstruktur:

Aksjonærene i Porten Mote AS pr. 31.12.2020 var

	Antall aksjer	Eierandel	Stemmeandel
DKC Retail Norway 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	2020	2019
Kundefordringer	522.433	3.451
Andre kortsiktige fordringer	0	378.582
Mottatt konsernbidrag	55.000	0
Sum	577.433	382.033

Annen kortsiktig gjeld	2020	2019
Leverandørgjeld	41.485	409.692
Annen kortsiktig gjeld	479.895	0
Avgitt konsernbidrag	251.225	277.518
Sum	772.605	687.210

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 300.736.



Porten Mote AS

Årsregnskap 2020

Noter

Note 7 - Skatt

Oversikt over midlertidige forskjeller

	2020	2019	Endring
Anleggsmidler	-373.234	-292.797	80.437
Varelager	-27.432	-26.577	855
Sum netto midlertidige forskjeller pr 31.12	-400.667	-319.374	81.292
	22%	22%	
Utsatt skattefordel	-88.147	-70.262	-17.884

	2020
Betalbar skatt	2020
Resultat før skattekostnad	169.933
Endring midlertidig forskjell	81.292
Avgitt konsernbidrag m/skatteeffekt	-251.225
Grunnlag betalbar skatt	0
Betalbar skatt	22%
	0

	2020
Skattekostnad	2020
Betalbar skatt	0
Betalbar skatt på avgitt konsernbidrag m/skatteeffekt	55.270
Endring utsatt skattefordel	-17.884
Skattekostnad i resultatregnskapet	37.385

Note 8 - Pant og garantier

DKC Retail Norway AS har stilt bankgaranti i forbindelse med løpende leieavtale på totalt kr 960.000

Note 9 - Effekten av Covid-19

Utbruddet av coronaviruset (COVID-19) kan medføre en potensiell langvarig reduksjon aktivitetsnivået i den norske og internasjonale økonomien. Tiltak for å begrense smitte av COVID-19 har medført redusert omsetning i 2020 og i første del av regnskapsåret 2021. Dette forventes å ha negativ effekt på selskapets drift og økonomiske resultater i perioden fremover. Selskapet overvåker nøye virkningen av det pågående COVID-19 utbruddet og konsernet har iverksatt tiltak for å minimere den negative innvirkningen på ansatte og økonomiske resultater.

Selskapet har i en periode permittert ansatte samt søkt om økonomisk kompensasjon for å dekke deler av de faste kostnader selskapet i samsvar med kompensasjonsordningen innført av den norske regjeringen. Det er innteksført kr 458 106 i forbindelse med kompensasjonsordningen.

Effektene av COVID 19 gir ikke grunnlag for endring av forutsetningen om fortsatt drift for regnskapsavleggelsen for 2020, men omfanget og varigheten av effektene er fortsatt usikker og kan ikke forutsies nøyaktig på dette tidspunktet.



PENNEO

Signaturene i dette dokumentet er juridisk bindende. Dokument signert med "Penneo™ - sikker digital signatur".
De signerende parter sin identitet er registrert, og er listet nedenfor.

"Med min signatur bekrefter jeg alle datoer og innholdet i dette dokument."

Søren Bak Lauritsen

Styremedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-752602538924

IP: 37.97.xxx.xxx

2021-08-24 19:36:33Z



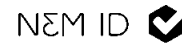
Jens Poulsen

Styreleder

Serienummer: PID:9208-2002-2-035027453774

IP: 87.116.xxx.xxx

2021-08-25 09:03:39Z



Dokumentet er signert digitalt, med **Penneo.com**. Alle digitale signatur-data i dokumentet er sikret og validert av den datamaskin-utregnede hash-verdien av det opprinnelige dokument. Dokumentet er låst og tids-stemplet med et sertifikat fra en betrodd tredjepart. All kryptografisk bevis er integrert i denne PDF, for fremtidig validering (hvis nødvendig).

Hvordan bekrefter at dette dokumentet er originalen?

Dokumentet er beskyttet av ett Adobe CDS sertifikat. Når du åpner dokumentet i

Adobe Reader, skal du kunne se at dokumentet er sertifisert av **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>**. Dette garanterer at innholdet i dokumentet ikke har blitt endret.

Det er lett å kontrollere de kryptografiske beviser som er lokalisert inne i dokumentet, med Penneo validator - <https://penneo.com/validate>

Penneo Dokumentnøkkel: EENZK-Y20PD-1V0B2-DCC0B-Y1LUE-BVZBB