



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2017 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 993 955 566
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ROMSDAL 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, 06.11.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		4 191 311	4 462 408
Sum inntekter		4 191 311	4 462 408
Kostnader			
Varekostnad		1 944 465	2 153 982
Lønnskostnad	4	920 723	978 766
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	101 924	101 924
Annen driftskostnad	4	1 120 833	1 105 687
Sum kostnader		4 087 945	4 340 359
Driftsresultat		103 365	122 049
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		12 724	16 394
Sum finansinntekter		12 724	16 394
Annen rentekostnad		26	1 261
Annen finanskostnad		6 954	6 191
Sum finanskostnader		6 979	7 451
Netto finans		5 745	8 943
Ordinært resultat før skattekostnad		109 110	130 992
Skattekostnad på ordinært resultat	7	27 772	33 789
Ordinært resultat etter skattekostnad		81 338	97 203
Årsresultat		81 338	97 203
Årsresultat etter minoritetsinteresser		81 338	97 203
Totalresultat		81 338	97 203
Overføringer og disponeringer			
Konsernbidrag		124 360	87 148



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
Overføringer til/fra annen egenkapital	5	-43 022	10 055
Sum overføringer og disponeringer		81 338	97 203



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	7	36 475	24 976
Sum immaterielle eiendeler		36 475	24 976
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende	3	118 912	220 836
Sum varige driftsmidler		118 912	220 836
Sum anleggsmidler		155 387	245 812
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		369 041	463 527
Fordringer			
Kundefordringer	6	840	
Andre fordringer	6	1 169 862	828 738
Sum fordringer		1 170 702	828 738
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	2	21 475	25 701
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		21 475	25 701
Sum omløpsmidler		1 561 218	1 317 966
SUM EIENDELER		1 716 604	1 563 778
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	5	400 000	400 000
Sum innskutt egenkapital		400 000	400 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	391 866	434 888
Sum opptjent egenkapital		391 866	434 888
Sum egenkapital		791 866	834 888
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	7		
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	6	502 587	200 100
Betalbar skatt	7		
Skyldige offentlige avgifter		142 450	274 574
Annen kortsiktig gjeld	6	279 701	254 216
Sum kortsiktig gjeld		924 738	728 890
Sum gjeld		924 738	728 890
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 716 604	1 563 778



Romsdal Mote AS

Årsregnskap 2017



Building a better
working world

Statsautoriserte revisorer
Ernst & Young AS

Thormøhlens gate 53 D, NO-5006 Bergen
Postboks 8153, NO-5892 Bergen

Forboksregisteret: NO 076 389 387 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 Romsdal Mote AS

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Romsdal 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 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.

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 utfører 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 tor 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.

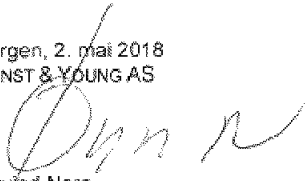
Vi kommuniserer med styret blant annet om det planlagte omfanget av revisjonen, tidspunktet for vårt revisjonsarbeid og eventuelle vesentlige funn i vår revisjon, herunder vesentlige svakheter i den interne kontrollen som vi avdekker gjennom vårt arbeid.

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 revisjonskontroll 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 Nore
statsautorisert revisor

ROMSDAL MOTE AS**ÅRSBERETNING 2017****Virksomhetens art og hvor den drives**

Romsdal Mote AS har inngått en samarbeidsavtale med B.YOUNG NORGE om salg av B.YOUNG produkter ved selskapets butikk i Molde.

Forretningsmessige forhold

Selskapets totale omsetning for 2017 utgjorde TNOK 4.191. Egenkapitalen utgjør 46,1% av totalkapitalen på TNOK 1.717. Årsresultatet for 2017 utgjør 1,9% 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

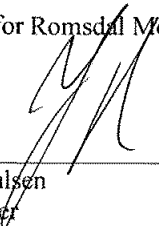
Selskapet tar del i lokal innsamlingsordning for papir og har ellers ikke annet avfall som påvirker det ytre miljø.

Likestilling

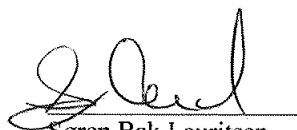
Selskapet har som mål å være en arbeidsplass der det råder full likestilling mellom kvinner og menn, og har innarbeidet en policy som tar sikte på at det ikke forekommer forskjellsbehandling grunnet kjønn. Selskapets styre består av 2 menn.

Molde, 2. mai 2018

I styret for Romsdal Mote AS



Jens Poulsen
Styreleder



Søren Bak Lauritsen
Styremedlem



Romsdal Mote AS

Årsregnskap 2017

Resultatregnskap

	Note	2017	2016
Driftsinntekter og driftskostnader			
Salgsinntekt		4.191.311	4.462.408
Sum driftsinntekter		4.191.311	4.462.408
Varekostnad		1.944.465	2.153.982
Lønnskostnader	4	920.723	978.766
Avskrivninger	3	101.924	101.924
Andre driftskostnader	4	1.120.833	1.105.687
Sum driftskostnader		4.087.945	4.340.359
Driftsresultat		103.365	122.049
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		12.724	16.394
Annen rentekostnad		26	1.261
Annen finanskostnad		6.954	6.191
Resultat av finansposter		5.745	8.943
Ordinært resultat før skattekostnad		109.110	130.992
Skattekostnad på ordinært resultat	7	27.772	33.789
Ordinært resultat		81.338	97.203
Årsresultat		81.338	97.203
Anvendelse			
Avsatt konsernbidrag		124.360	87.148
Overført annen egenkapital	5	-43.022	10.055
Sum anvendelse		81.338	97.203



Romsdal Mote AS

Årsregnskap 2017

Balanse

	Note	2017	2016
Eiendeler			
Anleggsmidler			
Utsatt skattefordel	7	36.475	24.976
Sum immaterielle eiendeler		36.475	24.976
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3	118.912	220.836
Sum varige driftsmidler		118.912	220.836
Sum anleggsmidler		155.387	245.812
Omløpsmidler			
Varer		369.041	463.527
Fordringer			
Kundefordringer	6	840	0
Andre kortsiktige fordringer	6	1.169.862	828.738
Sum fordringer		1.170.702	828.738
Investeringer			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	2	21.475	25.701
Sum omløpsmidler		1.561.218	1.317.966
Sum eiendeler		1.716.604	1.563.778

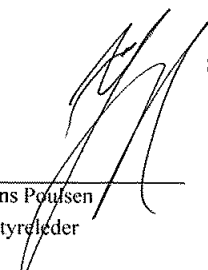


Romsdal Mote AS

Årsregnskap 2017

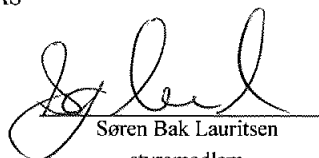
Balanse

	Note	2017	2016
Egenkapital og gjeld			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5	400.000	400.000
Sum innskutt egenkapital		400.000	400.000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	391.866	434.888
Sum opptjent egenkapital		391.866	434.888
Sum egenkapital		791.866	834.888
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	6	502.587	200.100
Skattetrekk og andre trekk		142.450	274.574
Annen kortsiktig gjeld	6	279.701	254.216
Sum kortsiktig gjeld		924.738	728.890
Sum gjeld		924.738	728.890
Sum egenkapital og gjeld		1.716.604	1.563.778



Jens Poulsen
styreleder

Romsdal, 02.05.2018
Styret i Romsdal Mote AS



Søren Bak Lauritsen
styremedlem



Romsdal 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

18.475



Romsdal Mote AS

Årsregnskap 2017

Noter

Note 3 - Varige driftsmidler

	Inventar o.l
Anskaffelseskost 01.01	993.148
Anskaffelseskost 31.12	993.148
Akkumulerte avskrivninger 1.1.	772.312
Årets avskrivninger	101.924
Akkumulerte avskrivninger 31.12	874.236
Balansført verdi pr. 31.12	118.912
Avskrivningssats	20%-33%

Note 4 - Lønnskostnader m.m.

Lønnskostnader	2017	2016
Lønninger	784.859	840.467
Arbeidsgiveravgift	111.386	119.974
Pensjon/OTP	10.786	10.063
Andre godtgjørelser	13.692	8.261
Lønnskostnader	920.723	978.766
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.



Romsdal Mote AS

Årsregnskap 2017

Noter

Note 5 - Egenkapital og aksjonærinformasjon

Egenkapital:	Annen		Sum
	Aksjekapital	egenkapital	
Egenkapital 01.01.2017	400.000	434.888	834.888
Årsresultat	0	81.337	81.337
Avgitt konsernbidrag m/ skatteeffekt	0	-124.360	-124.360
Egenkapital 31.12.2017	400.000	391.865	791.866

Aksjekapital og aksjonærinformasjon:

Aksjekapitalen i Romsdal 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 Romsdal Mote AS pr. 31.12.2017 var

	Antall aksjer	Eierandel	Stemmeandel
DKC Retail Norway AS	400	100%	100%
Totalt antall aksjer	400	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	2017	2016
Kundefordringer	841	0
Andre kortsiktige fordringer	995.279	814.987
Sum	996.120	814.987
Kortsiktig gjeld	2017	2016
Leverandørgjeld	289.532	177.442
Annen kortsiktig gjeld	163.631	116.198
Sum	453.163	293.640

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.



Romsdal Mote AS

Årsregnskap 2017

Noter

Note 7 - Skatt

Oversikt over midlertidige forskjeller

	2017	2016	Endring
Anleggsmidler	-118.723	-76.207	42.516
Varelager	-39.865	-27.859	12.006
Sum netto midlertidige forskjeller pr 31.12	-158.588	-104.066	54.522
	23%	24%	
Utsatt skattefordel	-36.475	-24.976	-11.499

Betalbar skatt

	2017
Resultat før skattekostnad	109.110
Endring midlertidig forskjell	54.522
Avgitt konsernbidrag m/skatteeffekt	-163.631
Grunnlag betalbar skatt	-

Betalbar skatt	24%	-
-----------------------	------------	----------

Skattekostnad

Betalbar skatt på avgitt konsernbidrag m/skatteeffekt	39.271
Endring utsatt skattefordel	-11.499
Skattekostnad i resultatregnskapet	27.772

Note 8 - Pant og garantier

DKC Retail Norway AS har stilt konserngaranti i forbindelse med løpende leieavtale/leieavtaler på totalt kr.	292.167
--	---------