



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2017 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2017 - 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: Heidi Kristin Saue
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.05.2018

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, 01.11.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		4 858 563	4 611 137
Sum inntekter		4 858 563	4 611 137
Kostnader			
Varekostnad		2 367 845	2 307 649
Lønnskostnad	1	1 350 841	1 257 029
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	6	22 900	16 700
Annen driftskostnad	1	910 910	900 249
Sum kostnader		4 652 497	4 481 627
Driftsresultat		206 066	129 510
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		274	73
Sum finansinntekter		274	73
Annen rentekostnad		9 940	11 603
Sum finanskostnader		9 940	11 603
Netto finans		-9 666	-11 529
Ordinært resultat før skattekostnad		196 400	117 980
Skattekostnad på ordinært resultat	8	47 230	29 557
Ordinært resultat etter skattekostnad		149 170	88 423
Årsresultat	4	149 170	88 423
Årsresultat etter minoritetsinteresser		149 170	88 423
Totalresultat		149 170	88 423
Overføringer og disponeringer			
Konsernbidrag	4	152 000	
Overføringer til/fra annen egenkapital		-2 830	88 423



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
Sum overføringer og disponeringer		149 170	88 423



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel		2 962	1 491
Sum immaterielle eiendeler		2 962	1 491
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende	6	52 043	28 193
Sum varige driftsmidler	7	52 043	28 193
Sum anleggsmidler		55 005	29 684
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer	7	801 269	802 746
Fordringer			
Kundefordringer		4 246	3 995
Andre fordringer		222 300	108 486
Sum fordringer		226 546	112 481
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	3	53 471	63 142
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		53 471	63 142
Sum omløpsmidler		1 081 286	978 369
SUM EIENDELER		1 136 291	1 008 053
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	2, 4	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		372 908	375 737
Sum opptjent egenkapital		372 908	375 737
Sum egenkapital		472 908	475 737
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	7 561	
Leverandørgjeld		69 354	70 877
Betalbar skatt	8	701	31 520
Skyldige offentlige avgifter		192 376	175 057
Annen kortsiktig gjeld	5	393 391	254 862
Sum kortsiktig gjeld		663 383	532 316
Sum gjeld		663 383	532 316
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 136 291	1 008 053



ÅRSREGNSKAP 2017

FOR

HK Mote Bodø AS

Foretaksnummer: 999 136 931

Utarbeidet av:

Bedriftspartner AS
Autorisert regnskapsførerselskap (ARS)
Strandgata 30
8656 Mosjøen
Org.nr 979 526 873



Resultatregnskap

Hk Mote Bodø AS

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2017	2016
Salgsinntekt		4 858 563	4 611 137
Sum driftsinntekter		<u>4 858 563</u>	<u>4 611 137</u>
Varekostnad		2 367 845	2 307 649
Lønnskostnad	1	1 350 841	1 257 029
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	6	22 900	16 700
Annen driftskostnad	1	910 910	900 249
Sum driftskostnader		<u>4 652 497</u>	<u>4 481 627</u>
Driftsresultat		<u>206 066</u>	<u>129 510</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		274	73
Annen rentekostnad		9 940	11 603
Resultat av finansposter		<u>-9 666</u>	<u>-11 529</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		196 400	117 980
Skattekostnad på ordinært resultat	8	47 230	29 557
Ordinært resultat		<u>149 170</u>	<u>88 423</u>
Ekstraordinære inntekter og kostnader			
Årsresultat	4	<u>149 170</u>	<u>88 423</u>
Overføringer			
Avsatt konsernbidrag	4	152 000	0
Avsatt til annen egenkapital		0	88 423
Overført fra annen egenkapital		2 830	0
Sum overføringer		<u>149 170</u>	<u>88 423</u>



Balanse

Hk Mote Bodø AS

Eiendeler	Note	2017	2016
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel		2 962	1 491
Sum immaterielle eiendeler		<u>2 962</u>	<u>1 491</u>
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	6	52 043	28 193
Sum varige driftsmidler	7	<u>52 043</u>	<u>28 193</u>
Finansielle anleggsmidler			
Sum anleggsmidler		<u>55 005</u>	<u>29 684</u>
Omløpsmidler			
Lager av varer og annen beholdning	7	801 269	802 746
Fordringer			
Kundefordringer		4 246	3 995
Andre kortsiktige fordringer		222 300	108 486
Sum fordringer		<u>226 546</u>	<u>112 481</u>
Investeringer			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	3	53 471	63 142
Sum omløpsmidler		<u>1 081 286</u>	<u>978 369</u>
Sum eiendeler		<u>1 136 291</u>	<u>1 008 053</u>



Balanse

Hk Mote Bodø AS

Egenkapital og gjeld	Note	2017	2016
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	2, 4	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		<u>100 000</u>	<u>100 000</u>
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		372 908	375 737
Sum opptjent egenkapital		<u>372 908</u>	<u>375 737</u>
Sum egenkapital		<u>472 908</u>	<u>475 737</u>
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Annen langsiktig gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	7 561	0
Leverandørgjeld		69 354	70 877
Betalbar skatt	8	701	31 520
Skyldig offentlige avgifter		192 376	175 057
Annen kortsiktig gjeld	5	393 391	254 862
Sum kortsiktig gjeld		<u>663 383</u>	<u>532 316</u>
Sum gjeld		<u>663 383</u>	<u>532 316</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>1 136 291</u>	<u>1 008 053</u>

Mosjøen den
Styret i Hk Mote Bodø AS

Jan Erling Saue
styreleder

Heidi Kristin Saue
Daglig leder/varamedlem



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	2017	2016
Lønninger	1 261 121	1 186 857
Arbeidsgiveravgift	65 171	62 185
Pensjonskostnader	15 505	31 184
Andre ytelser	9 044	-23 197
Sum	1 350 841	1 257 029

Gjennomsnittlig antall årsverk: 3

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 2017 utgjør kr. 26 875



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. 41 683,- Som er tilstrekkelig til å dekke selskapets forpliktelser.

Note 4 Egenkapital

	Aksjekapital	Annen EK/ Udekket tap	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2016	100 000	375 737	475 737
Endringer ført mot EK			0
Pr 01.01.2017	100 000	375 737	475 737
Pr. 01.01.2017	100 000	375 737	475 737
Årets resultat		149 170	149 170
Avsatt konsernbidrag		152 000	152 000
31.12.2017	100 000	372 908	472 908



Noter
HK Mote Bodø AS

Note 5 Mellomværende med selskap i samme konsern

	2017	2016
Fordringer		
Lån til foretak i samme konsern	0	0
Kundefordringer konsern	0	0
Andre kortsiktige fordringer konsern	0	0
Sum	0	0
Gjeld		
Lån fra foretak i samme konsern	0	0
Leverandørgjeld innen konsern	0	0
Annen kortsiktig gjeld konsern	200 000	65 835
Sum	200 000	65 835

Note 6 Anleggsmidler

	Driftsløsøre, inventar o.l.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.17	83 993	83 993
+ Tilgang kjøpte anleggsmidler	46 750	46 750
= Anskaffelseskost 31.12.17	130 743	130 743
Akkumulerte avskrivninger 31.12.17	78 700	78 700
= Bokført verdi 31.12.17	52 043	52 043
Årets ordinære avskrivninger	22 900	22 900
Økonomisk levetid	5 år	

Note 7 Pantstillelser, garantier mm

	2017	2016
Gjeld som er sikret ved pant o.l.		
Gjeld til kredittinstitusjoner	7 561	0
Sum	7 561	0
Andel som forfaller senere enn 5 år	0	0

Balanseført verdi av eiendeler pantsatt for egen gjeld

Driftsløsøre, inventar	52 043	28 193
Varebeholdning	801 269	802 746
SUM	853 312	830 939



Noter
HK Mote Bodø AS

Note 8 Skatt

Årets skattekostnad	2017	2016
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	48 701	31 520
Endring i utsatt skattefordel	-1 471	-1 963
Skattekostnad ordinært resultat	47 230	29 557
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	196 400	117 980
Permanente forskjeller	-148	0
Endring i midlertidige forskjeller	6 670	8 099
Avgitt konsernbidrag	-200 000	0
Skattepliktig inntekt	2 922	126 079
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	48 701	31 520
Betalbar skatt på avgitt konsernbidrag	-48 000	0
Sum betalbar skatt i balansen	701	31 520

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

	2017	2016	Endring
Varige driftsmidler	-12 880	-6 211	6 669
Sum	-12 880	-6 211	6 669
Utsatt skattefordel (23 % / 24 %)	-2 962	-1 491	1 472



Foretaksregisteret: 987 971 037 MVA

Adresse: Petter Dass g 3
8656 Mosjøen
Telefon: 952 58 416
Telefax: 947 62 387

Epost: ko@granefjell.no

Medlem i 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 149 170. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2017, 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 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 *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 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 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. 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>

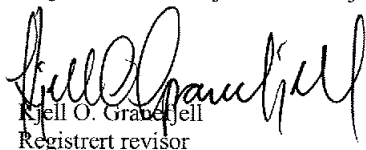


Uttalelse om øvrige lovmessige krav

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 bokføringsskikk i Norge.

Mosjøen, 28. mai 2018
Registrert revisor Kjell O. Granefjell AS


Kjell O. Granefjell
Registrert revisor