



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2017 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 986 044 698
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: TVEITA 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, 19.11.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		9 497 153	8 657 863
Annen driftsinntekt		50 000	
Sum inntekter		9 547 153	8 657 863
Kostnader			
Varekostnad		4 878 773	4 086 295
Lønnskostnad	4	2 119 409	2 095 603
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	115 440	141 613
Annen driftskostnad	4	2 194 361	2 119 570
Sum kostnader		9 307 983	8 443 082
Driftsresultat		239 170	214 782
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		21 421	29 759
Sum finansinntekter		21 421	29 759
Annen rentekostnad		2 142	617
Annen finanskostnad		20 638	15 674
Sum finanskostnader		22 781	16 291
Netto finans		-1 360	13 468
Ordinært resultat før skattekostnad		237 810	228 250
Skattekostnad på ordinært resultat	7	58 601	60 830
Ordinært resultat etter skattekostnad		179 209	167 420
Årsresultat		179 209	167 420
Årsresultat etter minoritetsinteresser		179 209	167 420
Totalresultat		179 209	167 420
Overføringer og disponeringer			



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
Konsernbidrag	5		215 507
Overføringer til/fra annen egenkapital	5	179 209	-48 087
Sum overføringer og disponeringer		179 209	167 420



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	7	35 110	90 406
Sum immaterielle eiendeler		35 110	90 406
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende	3	1 298 172	63 694
Sum varige driftsmidler		1 298 172	63 694
Sum anleggsmidler		1 333 282	154 100
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		799 335	786 604
Fordringer			
Kundefordringer	6	6 694	800
Andre fordringer	6	39 067	1 245 115
Sum fordringer		45 761	1 245 915
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	2	51 538	53 911
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		51 538	53 911
Sum omløpsmidler		896 634	2 086 430
SUM EIENDELER		2 229 916	2 240 530
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	5	200 000	200 000
Sum innskutt egenkapital		200 000	200 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	807 055	627 846
Sum opptjent egenkapital		807 055	627 846
Sum egenkapital		1 007 055	827 846
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	7		
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	6	574 110	406 102
Betalbar skatt	7	3 305	
Skyldige offentlige avgifter		205 455	429 057
Annen kortsiktig gjeld	6	439 990	577 525
Sum kortsiktig gjeld		1 222 860	1 412 684
Sum gjeld		1 222 860	1 412 684
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 229 916	2 240 530



Tveita Mote AS

Årsregnskap 2017



Building a better
working world

Statsautoriserte revisorer
Ernst & Young AS

Trommehøens gate 55 D, NO-5009 Bergen
Postboks 5163, NO-5092 Bergen

Fonstaksregisteret: NO 976 389 387 MVA
Tel: +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 Tveita Mote AS

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Tveita 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 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 offentlig tilgjengelig



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 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.

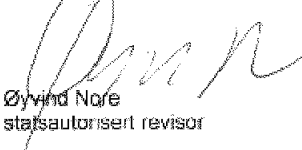
Vi kommuniserer med styret blant annet om del planlagte omfanget av revisjonen, tidspunktet for vårt revisjonsarbeid og eventuelle vesentlige funn i vår revisjon, herunder vesentlige svakheter i den interne kontrollen som vi avdekker gjennom vårt arbeid.

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 bokføringskikk i Norge.

Bergen, 2. mai 2018
ERNST & YOUNG AS



Øyvind Nore
statsautorisert revisor



TVEITA MOTE AS

ÅRSBERETNING 2017

Virksomhetens art og hvor den drives

Tveita Mote AS har inngått en samarbeidsavtale med B.YOUNG NORGE om salg av b.young produkter ved selskapets avdelinger på Tveita og Revetal.

Forretningsmessige forhold

Selskapets totale omsetning på TNOK 9.497 er øget med 9,7% sammenlignet med året før. Egenkapitalen utgjør 45,2% av totalkapitalen på TNOK 2.230. 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

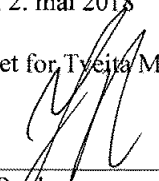
Selskapet tar del i lokal innsamlingsordning for papir og har ellers ikke annet avfall som påvirker det ytre miljø.

Likestilling

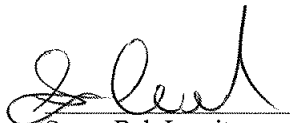
Selskapet har som mål å være en arbeidsplass der det råder full likestilling mellom kvinner og menn, og har innarbeidet en policy som tar sikte på at det ikke forekommer forskjellsbehandling grunnet kjønn. Selskapets styre består av 2 menn. Selskapets styresammensetning og daglige ledelse reflekterer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

Oslo, 2. mai 2018

I styret for Tveita Mote AS



Jens Poulsen
Styreleder



Søren Bak Lauritsen
Styremedlem



Tveita Mote AS

Årsregnskap 2017

Resultatregnskap

	Note	2017	2016
Driftsinntekter og driftskostnader			
Salgsinntekt		9.497.153	8.657.863
Annen driftsinntekt		50.000	0
Sum driftsinntekter		9.547.153	8.657.863
Varekostnad		4.878.773	4.086.295
Lønnskostnader	4	2.119.409	2.095.603
Avskrivninger	3	115.440	141.613
Andre driftskostnader	4	2.194.361	2.119.570
Sum driftskostnader		9.307.983	8.443.082
Driftsresultat		239.170	214.782
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		21.421	29.759
Annen rentekostnad		2.142	617
Annen finanskostnad		20.638	15.674
Resultat av finansposter		-1.360	13.468
Ordinært resultat før skattekostnad		237.810	228.250
Skattekostnad på ordinært resultat	7	58.601	60.830
Årsresultat		179.209	167.420
Anvendelse			
Avsatt konsernbidrag	5	0	215.507
Overført til annen egenkapital	5	179.209	-48.087
Sum anvendelse		179.209	167.420



Tveita Mote AS

Årsregnskap 2017

Balanse

	Note	2017	2016
Eiendeler			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	7	35.110	90.406
Sum immaterielle eiendeler		35.110	90.406
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3	1.298.172	63.694
Sum varige driftsmidler		1.298.172	63.694
Sum anleggsmidler		1.333.282	154.100
Omløpsmidler			
Varer		799.335	786.604
Fordringer			
Kundefordringer	6	6.694	800
Andre kortsiktige fordringer	6	39.067	1.245.115
Sum fordringer		45.761	1.245.915
Bankinnskudd, kontanter o.l.	2	51.538	53.911
Sum omløpsmidler		896.634	2.086.430
Sum eiendeler		2.229.916	2.240.530




Tveita Mote AS

Årsregnskap 2017

Balanse

	Note	2017	2016
Egenkapital og gjeld			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5	200.000	200.000
Sum innskutt egenkapital		200.000	200.000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	807.055	627.846
Sum opptjent egenkapital		807.055	627.846
Sum egenkapital		1.007.055	827.846
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	6	574.110	406.102
Betalbar skatt	7	3.305	0
Skattetrekk og andre trekk		205.455	429.057
Annen kortsiktig gjeld	6	439.990	577.525
Sum kortsiktig gjeld		1.222.860	1.412.684
Sum gjeld		1.222.860	1.412.684
Sum egenkapital og gjeld		2.229.916	2.240.530

Oslo, 02.05.2018
Styret i Tveita Mote AS



Jens Poulsen
styreleder



Søren Bak Lauritsen
styremedlem



Tveita 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 varerkrøsløpet. 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 vedtørende skattetrekk for ansatte var pr 31.12.17 kr

47.038



Tveita Mote AS

Årsregnskap 2017

Noter

Note 3 - Varige driftsmidler

	Inventar o.l
Anskaffelseskost 01.01	858.670
Tilgang i året	1.349.917
Anskaffelseskost 31.12	2.208.587
Akkumulerte avskrivninger 1.1.	794.975
Årets avskrivninger	115.440
Akkumulerte avskrivninger 31.12	910.415
Balansført verdi pr. 31.12	1.298.172
Avskrivningssats	20%-33%

Note 4 - Lønnskostnader m.m.

Lønnskostnader	2017	2016
Lønninger	1.814.317	1.798.811
Arbeidsgiveravgift	256.522	256.893
Pensjon/OTP	21.080	20.598
Andre godtgjørelser	27.489	19.301
Lønnskostnader	2.119.409	2.095.603

Gjennomsnittlig antall årsverk 5 5

Andre godtgjørelser

Det har ikke blitt utbetalt styrehonorar, lønn eller annen godtgjørelse til styret 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.



Tveita Mote AS

Årsregnskap 2017

Noter

Note 5 - Egenkapital og aksjonærinformasjon

Egenkapital:	Annen		Sum
	Aksjekapital	egenkapital	
Egenkapital 01.01.2017	200.000	627.846	827.846
Årsresultat	0	179.209	179.209
Egenkapital 31.12.2017	200.000	807.055	1.007.055

Aksjekapital og aksjonærinformasjon:

Aksjekapitalen i Tveita Mote AS pr. 31.12.2017 består av 200 aksjer pålydende kr 1 000. Alle aksjene har de samme rettigheter i selskapet.

Eierstruktur:

Aksjonærene i Tveita Mote AS pr. 31.12.2017 var:

	Antall aksjer	Eierandel	Stemmeandel
Moteholding 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	2017	2016
Kundefordringer	6.694	-
Andre kortsiktige fordringer	0	1.199.721
Sum	6.694	1.199.721
Kortsiktig gjeld	2017	2016
Leverandørgjeld	474.230	362.294
Annen kortsiktig gjeld	121.662	0
Avgitt konsernbidrag	0	287.343
Sum	595.892	649.637

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.



Tveita Mote AS

Årsregnskap 2017

Noter

Note 7 - Skatt

Oversikt over midlertidige forskjeller

	2017	2016	Endring
Anleggsmidler	-37.395	-255.848	-218.453
Varelager	-115.258	-120.844	-5.586
Sum netto midlertidige forskjeller pr 31.12	-152.653	-376.692	-224.039
	23%	24%	
Utsatt skattefordel	-35.110	-90.406	55.296
Betalbar skatt			2017
Resultat før skattekostnad			237.810
Endring midlertidig forskjell			-224.039
Grunnlag betalbar skatt			13.771
Betalbar skatt	24%		3.305
Skattekostnad			
Betalbar skatt			3.305
Endring utsatt skattefordel			55.296
Skattekostnad i resultatregnskapet			58.601

Note 8 - Pant og garantier

Moteholding AS har stilt konserngaranti i forbindelse med løpende leicavtale på totalt kr 128.000