



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 980 749 703
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SANDVIKA MOTE AS
Forretningsadresse: Trudvangveien 67
3117 TØNSBERG

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2018 - 31.12.2018

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: 24.05.2019

Grunnlag for avgivelse

År 2018: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2017: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2018

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, 05.11.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		3 635 528	3 784 809
Sum inntekter		3 635 528	3 784 809
Kostnader			
Varekostnad		1 369 796	1 621 950
Lønnskostnad	4	1 179 576	1 077 193
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	71 023	
Annen driftskostnad	4	921 306	992 457
Sum kostnader		3 541 702	3 691 600
Driftsresultat		93 826	93 209
Annen rentekostnad		45 220	38 956
Annen finanskostnad		6 539	6 151
Sum finanskostnader		51 759	45 107
Netto finans		-51 759	-45 107
Ordinært resultat før skattekostnad		42 067	48 103
Skattekostnad på ordinært resultat	7	30 690	32 981
Ordinært resultat etter skattekostnad		11 377	15 122
Årsresultat		11 377	15 122
Årsresultat etter minoritetsinteresser		11 377	15 122
Totalresultat		11 377	15 122
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	5		15 122
Overføringer til/fra annen egenkapital	5	11 377	
Sum overføringer og disponeringer		11 377	15 122



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	7	462 335	493 025
Sum immaterielle eiendeler		462 335	493 025
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende	3	375 330	
Sum varige driftsmidler		375 330	
Sum anleggsmidler		837 665	493 025
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		342 723	273 154
Fordringer			
Kundefordringer	6		1 134
Andre fordringer	6	27 035	15 029
Sum fordringer		27 035	16 164
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	2	33 599	30 992
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		33 599	30 992
Sum omløpsmidler		403 356	320 310
SUM EIENDELER		1 241 022	813 335
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	5	200 000	200 000
Annen innskutt egenkapital	5	396 576	396 576



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Sum innskutt egenkapital		596 576	596 576
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5		
Udekket tap	5	1 289 243	1 300 620
Sum opptjent egenkapital		-1 289 243	-1 300 620
Sum egenkapital		-692 667	-704 044
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	7		
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	6	29 362	173 774
Betalbar skatt	7		
Skyldige offentlige avgifter		224 193	188 997
Annen kortsiktig gjeld	6	1 680 135	1 154 608
Sum kortsiktig gjeld		1 933 689	1 517 379
Sum gjeld		1 933 689	1 517 379
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 241 022	813 335



Sandvika Mote AS

Årsregnskap 2018



Building a better
working world

Statsautoriserte revisorer
Ernst & Young AS

Thorngøhlens gate 53 D NO-5006 Bergen
Postboks 6163 NO-5892 Bergen

Foretakerregisteret: NO 976 289 367 MVA
Tlf: +47 24 00 24 00
Faks: +47 55 21 30 01
www.ey.no
Medlemmer av Den norske revisorforening

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Til generalforsamlingen i Sandvika Mote AS

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Sandvika Mote AS som består av balanse per 31. desember 2018, 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 2018, 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 avvikle 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.

A member firm of Ernst & Young Global Limited

Periode: Årsregnskapet 2018. Nøttveien 10, 0457 Oslo, Norge. E-post: info@ey.no



PENNEO

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

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

Øyvind Nore

Statsautorisert revisor

På vegne av: EY

Serienummer: 9578-5994-4-485745

IP: 84.211.xxx.xxx

2019-05 27 13:47:45Z



Penneo Dokumentnøkkel: D2UC-ABWTV-PiKk4-XWU0A-2AVG3-TTQH7

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>



SANDVIKA MOTE AS

ÅRSBERETNING 2018

Virksomhetens art og hvor den drives

Sandvika Mote AS er stiftet den 13. april 1995.

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

Forretningsmessige forhold

Selskapets totale omsetning utgjorde TNOK 3.636. Egenkapitalen utgjør -55,8% av total kapitalen på TNOK 1.241. Årsresultatet for 2018 utgjør 0,3% av omsetningen.

Fortsatt drift

Selskapets aksjekapital er tapt.

Styret har satt i gang tiltak for å bedre lønnsomheten gjennom reduserte kostnader og bedring selskapets marginer. Selskapet vil gjennom konsernet få tilført nødvendig finansiering for fortsatt drift. Styret er derfor av den oppfatning at forutsetningen om fortsatt drift er til stede og årsregnskapet 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 trivsel på arbeidsplassen er god.

Ytre miljø

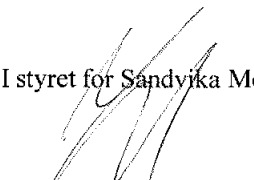
Selskapet tar del i lokal innsamlingsordning for papir og har ellers ikke annet avfall som påvirker det ytre miljø.


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.

Horten, 24. mai 2019

I styret for Sandvika Mote AS


Jens Poulsen
Styreleder


Søren Bak Lauritsen
Styremedlem



Sandvika Mote AS

Årsregnskap 2018

Resultatregnskap

	Note	2018	2017
Driftsinntekter og driftskostnader			
Salgsinntekt		3.635.528	3.784.809
Sum driftsinntekter		3.635.528	3.784.809
Varekostnad		1.369.796	1.621.950
Lønnskostnader	4	1.179.576	1.077.193
Avskrivninger	3	71.023	0
Andre driftskostnader	4	921.306	992.457
Sum driftskostnader		3.541.702	3.691.600
Driftsresultat		93.826	93.209
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen rentekostnad		45.220	38.956
Annen finanskostnad		6.539	6.151
Resultat av finansposter		-51.759	-45.107
Ordinært resultat før skattekostnad		42.067	48.103
Skattekostnad på ordinært resultat	7	30.690	32.981
Årsresultat		11.377	15.122
Anvendelse			
Overført annen egenkapital	5	11.377	0
Overført til udekket tap	5	0	-15.122
Sum anvendelse		11.377	15.122



Sandvika Mote AS

Årsregnskap 2018

Balanse

	Note	2018	2017
Eiendeler			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	7	462.335	493.025
Sum immaterielle eiendeler		462.335	493.025
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3	375.330	0
Sum varige driftsmidler		375.330	0
Sum anleggsmidler		837.665	493.025
Omløpsmidler			
Varer		342.723	273.154
Fordringer			
Kundefordringer	6	0	1.134
Andre kortsiktige fordringer	6	27.035	15.029
Sum fordringer		27.035	16.164
Bankinnskudd, kontanter o.l.	2	33.599	30.992
Sum omløpsmidler		403.356	320.310
Sum eiendeler		1.241.022	813.335

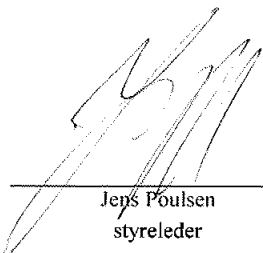


Sandvika Mote AS

Årsregnskap 2018

Balanse

	Note	2018	2017
Egenkapital og gjeld			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5	200.000	200.000
Innskutt annen egenkapital	5	396.576	396.576
Sum innskutt egenkapital		596.576	596.576
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	5	-1.289.243	-1.300.620
Sum opptjent egenkapital		-1.289.243	-1.300.620
Sum egenkapital		-692.667	-704.044
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	6	29.362	173.774
Skattetrekk og andre trekk		224.193	188.997
Annen kortsiktig gjeld	6	1.680.135	1.154.608
Sum kortsiktig gjeld		1.933.689	1.517.379
Sum gjeld		1.933.689	1.517.379
Sum egenkapital og gjeld		1.241.022	813.335


Jeps Pøulsen
styreleder

Horten, 24.05.2019
Styret i Sandvika Mote AS


Søren Bak Lauritsen
styremedlem



Sandvika Mote AS

Årsregnskap 2018

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 varkretsløpet. 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 nyttegjort.

Note 2 - Bundne midler

Selskapets bundne betalingsmidler vedrørende skattetrekk for ansatte var pr 31.12.18 kr

29.344



Sandvika Mote AS

Årsregnskap 2018

Noter

Note 3 - Varige driftsmidler

	Inventar o.l
Anskaffelseskost 01.01	264.846
Tilgang	446.353
Anskaffelseskost 31.12	711.199
Akkumulerte avskrivninger 01.01	264.846
Årets avskrivninger	71.023
Akkumulerte avskrivninger 31.12	335.869
Balansført verdi pr. 31.12	375.330
Avskrivningssats	20%-33%

Note 4 - Lønnskostnader m.m.

Lønnskostnader	2018	2017
Lønninger	1.013.144	938.895
Arbeidsgiveravgift	143.007	126.275
Pensjon/OTP	17.081	1.783
Andre godtgjørelser	6.343	10.240
Lønnskostnader	1.179.576	1.077.193

Gjennomsnittlig antall årsverk 3 2

Andre godtgjørelser

Det er ikke utbetalt lønn eller annen godtgjørelse til daglig leder, og det er heller ikke utbetalt styregodtgjørelse i regnskapsåret 2018

Revisor

Kostnadsført honorar til revisor i 2018 fordeler som følger:

Lovpålagt revisjon	11.000
Sum	11.000

Pensjonsforpliktelser

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



Sandvika Mote AS

Årsregnskap 2018

Noter

Note 5 - Egenkapital og aksjonærinformasjon

Egenkapital:	Annen innskutt			Sum
	Aksjekapital	egenkapital	Udekket tap	
Egenkapital 01.01.2018	200.000	396.576	-1.300.620	-704.044
Årsresultat	0	0	11.377	11.377
Egenkapital 31.12.2018	200.000	396.576	-1.289.243	-692.667

Fortsatt drift:

Selskapets aksjekapital er tapt.

Styret har satt i gang tiltak for å bedre lønnsomheten gjennom reduserte kostnader og bedring selskapets marginer. Selskapet vil gjennom konsernet tilføres nødvendig finansiering for fortsatt drift. I samsvar med regnskapsloven §3-3 bekreftes det at forutsetningen om fortsatt drift er til stede og denne forutsetningen er lagt til grunn ved utarbeidelse av regnskapet.

Aksjekapital og aksjonærinformasjon:

Aksjekapitalen i Sandvika Mote AS pr. 31.12.2018 består av 200 aksjer pålydende kr 1 000. Alle aksjene har de samme rettigheter i selskapet.

Eierstruktur:

Aksjonærene i Sandvika Mote AS pr. 31.12.2018 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

	2018	2017
Kortsiktige fordringer		
Andre kortsiktige fordringer	20.667	0
Kundefordringer	0	134
Sum	20.667	134
Kortsiktig gjeld		
Leverandørgjeld	9.105	141.444
Annen kortsiktig gjeld	1.509.272	982.265
Sum	1.518.377	1.123.709

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 240.829.



Sandvika Mote AS

Årsregnskap 2018

Noter

Note 7 - Skatt

Oversikt over midlertidige forskjeller

	2018	2017	Endring
Anleggsmidler	-95.327	-130.965	-35.638
Varelager	-43.049	-25.014	18.035
Sum	-138.376	-155.979	-17.603
Akkumulert framførbart underskudd	-1.963.147	-1.987.612	-24.465
Sum netto midlertidige forskjeller pr 31.12	-2.101.524	-2.143.590	-42.069
	22%	23%	
Utsatt skattefordel	-462.335	-493.025	30.690
Betalbar skatt			2018
Resultat før skattekostnad			42.067
Endring midlertidig forskjell			-17.603
Anvendt framførbart underskudd			-24.465
Grunnlag betalbar skatt			-
Betalbar skatt	23%		-
Skattekostnad			
Endring utsatt skattefordel			30.690
Skattekostnad i resultatregnskapet			30.690

Note 8 - Pant og garantier

Moteholding AS har stilt konserngaranti i forbindelse med løpende leieavtale/leieavtaler på totalt kr. 330.162