



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 997 680 898  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: BERGEN MOTE AS  
Forretningsadresse: Trudvangveien 67  
3117 TØNSBERG

### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2019 - 31.12.2019

### 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: 25.08.2020

### Grunnlag for avgivelse

År 2019: Årsregnskapet er elektronisk innlevert  
År 2018: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2019

*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, 22.09.2021



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		6 626 578	6 665 427
<b>Sum inntekter</b>		<b>6 626 578</b>	<b>6 665 427</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		1 887 793	2 148 895
Lønnskostnader	4	2 270 013	2 151 997
Avskrivninger	3	16 879	65 811
Andre driftskostnader	4	2 266 098	2 121 239
<b>Sum kostnader</b>		<b>6 440 783</b>	<b>6 487 943</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>185 795</b>	<b>177 484</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		10 981	498
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>10 981</b>	<b>498</b>
Annen rentekostnad		6 548	6 271
Annen finanskostnad		14 587	18 875
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>21 135</b>	<b>25 145</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-10 154</b>	<b>-24 647</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>175 641</b>	<b>152 837</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	7	7 629	12 695
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>168 012</b>	<b>140 142</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>168 012</b>	<b>140 142</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>168 012</b>	<b>140 142</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>168 012</b>	<b>140 142</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Udekket tap	5, 5	149 852	140 142



## Resultatregnskap

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>
Overført annen egenkapital	5	18 160	
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>168 012</b>	<b>140 142</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Utsatt skattefordel	7		
<b>Varige driftsmidler</b>			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3	18 225	35 104
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>18 225</b>	<b>35 104</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>18 225</b>	<b>35 104</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Sum varer</b>		<b>525 270</b>	<b>843 742</b>
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		2 699	800
Andre kortsiktige fordringer	6	631 455	548 751
<b>Sum fordringer</b>		<b>634 154</b>	<b>549 551</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	2	59 628	58 922
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>59 628</b>	<b>58 922</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>1 219 052</b>	<b>1 452 215</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>1 237 277</b>	<b>1 487 319</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	5	600 000	600 000
Overkurs	5	12 000	12 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>612 000</b>	<b>612 000</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	5	18 160	
Udekket tap	5		149 852
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>18 160</b>	<b>-149 852</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>630 160</b>	<b>462 148</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
Utsatt skatt	7		
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Øvrig langsiktig gjeld	6		
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld	6	23 343	21 096
Betalbar skatt	7	7 629	12 695
Skyldig offentlige avgifter		356 064	457 491
Annen kortsiktig gjeld	6	220 081	533 889
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>607 117</b>	<b>1 025 171</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>607 117</b>	<b>1 025 171</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>1 237 277</b>	<b>1 487 319</b>



**Bergen Mote AS**

**Årsregnskap 2019**



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 Bergen Mote AS

### Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

#### Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Bergen Mote AS som består av balanse per 31. desember 2019, 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 2019, 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.

A member firm of Ernst & Young Global Limited

Penneo Dokumentnøkkel: M2080-NZFUJ-1WVE8-OFTJF-VD3WE-PCP3B



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 regnskapsestimatene 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 bokføringsskikk i Norge.

Bergen, 25. august 2020  
ERNST & YOUNG AS

*Revisjonsberetningen er signert elektronisk*

Trine Hansen Bjerkvik  
statsautorisert revisor

Uavhengig revisors beretning - Bergen Mote AS

A member firm of Ernst & Young Global Limited

Penneo Dokumentnøkkel: M2080-NZFUJ-1WV68-OFTJF-VD3WE-PCP3B



## 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

Serienummer: 9578-5990-4-2269617

IP: 51.174.xxx.xxx

2020-08-25 15:59:05Z



Penneo Dokumentnøkkel: M2080-NZFUJ-JWV68-OFTJF-VD3WE-PCP3B

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>



**BERGEN MOTE AS**

**ÅRSBERETNING 2019**

**Virksomhetens art og hvor den drives**

Bergen Mote AS er stiftet den 21. november 2011.

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

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 første del av regnskapsåret 2020. 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 2019, men omfanget og varigheten av effektene er fortsatt usikker og kan ikke forutsies nøyaktig på dette tidspunktet.

**Forretningsmessige forhold**

Selskapets totale omsetning utgjorde TNOK 6.627. Egenkapitalen utgjør 50% av totalkapitalen på TNOK 1.237. Årsresultatet for 2019 utgjør 2,5% av omsetningen.

**Fortsatt drift**

Forutsetningen om fortsatt drift er til stede, og årsregnskapet for 2019 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.



**BERGEN MOTE AS**  
**ÅRSBERETNING 2019**

**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.

Bergen, 3. august 2020

I styret for Bergen Mote AS

  
\_\_\_\_\_  
Jens Boulsen  
Styreleder

  
\_\_\_\_\_  
Søren Bak Lauritsen  
Styremedlem



## Bergen Mote AS

Årsregnskap 2019

### Resultatregnskap

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2019	2018
Salgsinntekt		6.626.578	6.665.427
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>6.626.578</b>	<b>6.665.427</b>
Varekostnad		1.887.793	2.148.895
Lønnskostnader	4	2.270.013	2.151.997
Avskrivninger	3	16.879	65.811
Andre driftskostnader	4	2.266.098	2.121.239
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>6.440.783</b>	<b>6.487.943</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>185.795</b>	<b>177.484</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		10.981	498
Annen rentekostnad		6.548	6.271
Annen finanskostnad		14.587	18.875
<b>Resultat av finansposter</b>		<b>-10.154</b>	<b>-24.647</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>175.641</b>	<b>152.837</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	7	7.629	12.695
<b>Årsresultat</b>		<b>168.012</b>	<b>140.142</b>
<b>Overføringer</b>			
Avsatt til dekning av tidligere udekket tap	5	149.852	140.142
Overført annen egenkapital	5	18.160	0
<b>Sum overføringer</b>		<b>168.012</b>	<b>140.142</b>



## Bergen Mote AS

### Årsregnskap 2019

#### Balanse

Eiendeler	Note	2019	2018
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Varige driftsmidler</b>			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3	18.225	35.104
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>18.225</b>	<b>35.104</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>18.225</b>	<b>35.104</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
Varer		525.270	843.742
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		2.699	800
Andre kortsiktige fordringer	6	631.455	548.751
<b>Sum fordringer</b>		<b>634.154</b>	<b>549.551</b>
Bankinnskudd, kontanter o.l.	2	59.628	58.922
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>1.219.052</b>	<b>1.452.215</b>
<b>Sum eiendeler</b>		<b>1.237.277</b>	<b>1.487.319</b>




## Bergen Mote AS

Årsregnskap 2019

### Balanse

Egenkapital og gjeld	Note	2019	2018
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	5	600.000	600.000
Overkurs	5	12.000	12.000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>612.000</b>	<b>612.000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	5	18.160	0
Udekket tap	5	0	-149.852
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>18.160</b>	<b>-149.852</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>630.160</b>	<b>462.148</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld	6	23.343	21.096
Betalbar skatt	7	7.629	12.695
Skyldig offentlige avgifter		356.064	457.491
Annen kortsiktig gjeld	6	220.081	533.889
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>607.117</b>	<b>1.025.171</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>607.117</b>	<b>1.025.171</b>
<b>Sum egenkapital og gjeld</b>		<b>1.237.277</b>	<b>1.487.319</b>

Bergen, 03.08.2020  
Styret i Bergen Mote AS

  
Jens Brulsen  
styreleder

  
Søren Bæk Lauritsen  
styremedlem



## Bergen Mote AS

### Årsregnskap 2019

#### 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 nyttegjort.

##### Note 2 - Bundne midler

Selskapets bundne betalingsmidler vedrørende skattetrekk for ansatte var pr 31.12.19 kr

50 928



## Bergen Mote AS

### Årsregnskap 2019

#### Noter

##### Note 3 - Varige driftsmidler

	Inventar o.l
<u>Anskaffelseskost 01.01</u>	<u>856.704</u>
<u>Anskaffelseskost 31.12</u>	<u>856.704</u>
Akkumulerte avskrivninger i.l.	821.599
Årets avskrivninger	16.879
<u>Akkumulerte avskrivninger 31.12</u>	<u>838.478</u>
<u>Balanseført verdi pr. 31.12</u>	<u>18.225</u>
Årets avskrivninger	16.879
Avskrivningssats	20%

##### Note 4 - Lønnskostnader m.m.

Lønnskostnader	2019	2018
Lønninger	1.951.301	1.857.333
Arbeidsgiveravgift	279.718	263.097
Pensjon/OTP	19.643	20.876
Andre godtgjørelser	19.352	10.692
<u>Lønnskostnader</u>	<u>2.270.013</u>	<u>2.151.997</u>

Gjennomsnittlig antall årsverk 5 5

##### Andre godtgjørelser

Det er ikke utbetalt lønn eller annen godtgjørelse til daglig leder, og det er heller ikke utbetalt styregodtgjørelse i regnskapsåret 2019

##### Revisor

Kostnadsført honorar til revisor i 2019 fordeler som følger:

Lovpålagt revisjon	<u>11.000</u>
Sum	<u>11.000</u>

##### Pensjonsforpliktelser

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



## Bergen Mote AS

### Årsregnskap 2019

#### Noter

##### Note 5 - Egenkapital og aksjonærinformasjon

Egenkapital:	Annen			Sum
	Aksjekapital	Overkursfond	egenkapital	
Egenkapital 01.01.2019	600.000	12.000	-149.852	462.148
Årsresultat	0	0	168.012	168.012
Egenkapital 31.12.2019	600.000	12.000	18.160	630.160

##### Aksjekapital og aksjonærinformasjon:

Aksjekapitalen i Bergen Mote AS pr. 31.12.2019 består av 600 aksjer pålydende kr 1 000.  
Alle aksjene har de samme rettigheter i selskapet.

##### Eierstruktur:

Aksjonærene i Bergen Mote AS pr. 31.12.2019 var

	Antall aksjer	Eierandel	Stemmeandel
DKC Retail Norway AS	600	100%	100%
Totalt antall aksjer	600	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

Kortsiktige fordringer	2019	2018
Kundefordringer	400	0
Andre kortsiktede fordringer	619.548	531.750
Sum	619.948	531.750
Kortsiktig gjeld	2019	2018
Leverandørgjeld	9.559	0
Annen kortsiktig gjeld	0	297.066
Sum	9.559	297.066

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 90.940.



## Bergen Mote AS

### Årsregnskap 2019

#### Noter

##### Note 7 - Skatt

###### Oversikt over midlertidige forskjeller

	2019	2018	Endring
Anleggsmidler	-142.236	-165.472	-23.236
Varelager	-19.962	-137.736	-117.774
<b>Sum</b>	<b>-162.198</b>	<b>-303.208</b>	<b>-141.010</b>
Akkumulert framført underskudd	0	0	0
<b>Sum netto midlertidige forskjeller pr 31.12</b>	<b>-162.198</b>	<b>-303.208</b>	<b>-141.010</b>
	22%	22%	
<b>Utsatt skattefordel</b>	<b>-35.684</b>	<b>-66.706</b>	<b>31.022</b>
<b>Betalbar skatt</b>			<b>2019</b>
Resultat før skattekostnad			175.641
Endring midlertidig forskjell			-141.010
Permanente forskjeller			49
<b>Grunnlag betalbar skatt</b>			<b>34.680</b>
<b>Betalbar skatt</b>	<b>22%</b>		<b>7.629</b>
<b>Skattekostnad</b>			<b>7.629</b>
Betalbar skatt			175.641
Endring utsatt skattefordel			-31.022
<b>Endring ikke balanseført utsatt skattefordel</b>			<b>31.022</b>
<b>Skattekostnad i resultatregnskapet</b>			<b>7.629</b>

Utsatt skattefordel er ikke balanseført ihht god regnskapsskikk for små foretak.

##### Note 8 - Pant og garantier

DKC Retail Norway AS har stilt konserngaranti i forbindelse med løpende leicavtale/leicavtaler på totalt kr 854.928

##### Note 9 - Hendelser etter balansedagen

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 første del av regnskapsåret 2020. 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 2019, men omfanget og varigheten av effektene er fortsatt usikker og kan ikke forutsies nøyaktig på dette tidspunktet.