



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2017 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 994 715 135
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: LILLESTRØM 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, 05.11.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		4 256 870	3 939 960
Sum inntekter		4 256 870	3 939 960
Kostnader			
Varekostnad		1 850 061	1 642 819
Lønnskostnad	3	1 044 848	974 956
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler			1 535
Annen driftskostnad	3	1 255 743	1 222 536
Sum kostnader		4 150 652	3 841 846
Driftsresultat		106 218	98 115
Netto finans			
Annen rentekostnad		25 858	20 636
Annen finanskostnad		8 206	7 506
Sum finanskostnader		34 064	28 142
Netto finans		-34 064	-28 142
Ordinært resultat før skattekostnad		72 154	69 972
Skattekostnad på ordinært resultat	6	25 909	26 806
Ordinært resultat etter skattekostnad		46 245	43 166
Årsresultat		46 245	43 166
Årsresultat etter minoritetsinteresser		46 245	43 166
Totalresultat		46 245	43 166
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	4	46 245	43 166
Overføringer til/fra annen egenkapital	4		
Sum overføringer og disponeringer		46 245	43 166



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	6	197 602	223 511
Sum immaterielle eiendeler		197 602	223 511
Sum anleggsmidler		197 602	223 511
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		599 375	578 318
Fordringer			
Kundefordringer	5	50 549	544 906
Andre fordringer	5	9 541	14 689
Sum fordringer		60 090	559 595
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	2	35 435	25 447
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		35 435	25 447
Sum omløpsmidler		694 900	1 163 359
SUM EIENDELER		892 502	1 386 870
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	4	400 000	400 000
Sum innskutt egenkapital		400 000	400 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4		
Udekket tap	4	565 315	611 560



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
Sum opptjent egenkapital		-565 315	-611 560
Sum egenkapital		-165 315	-211 560
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	5	226 535	215 228
Betalbar skatt	6		
Skyldige offentlige avgifter		191 122	249 980
Annen kortsiktig gjeld	5	640 159	1 133 222
Sum kortsiktig gjeld		1 057 816	1 598 430
Sum gjeld		1 057 816	1 598 430
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		892 502	1 386 870



Lillestrøm Mote AS

Årsregnskap 2017



Building a better
working world

Statsautoriserte revisorer
Ernst & Young AS

Thormøhlens gate 53 D, NO-5036 Bergen
Postboks 6163, NO-5892 Bergen

Foretaksregisteret, NO 976 389 387 MVA
Tlf: +47 24 00 24 00
Fax: +47 65 21 30 01

www.ey.no
Medlemmer av Den norske revisorforening

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Til generalforsamlingen i Lillestrøm Mote AS

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Lillestrøm 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 irnhentet 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 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.

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 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. Ellertilfølgende 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 rettvisende 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 bokføringskikk i Norge.

Bergen, 2. mai 2018
ERNST & YOUNG AS


Øyvind Nore
statsautorisert revisor



LILLESTRØM MOTE AS

ÅRSBERETNING 2017

Virksomhetens art og hvor den drives

Lillestrøm Mote AS har inngått en samarbeidsavtale med B.YOUNG NORGE om salg av b.young produkter ved selskapets butikk på Lillestrøm Senter.

Forretningsmessige forhold

Selskapets totale omsetning for 2017 utgjorde TNOK 4.257. Egenkapitalen utgjør -18,5% av totalkapitalen på TNOK 893. Årsresultatet for 2017, utgjør 1,1% av omsetningen.

Fortsatt drift

Selskapet 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 er vår bestemte 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.

Lillestrøm, 2. mai 2018

I styret for Lillestrøm Mote AS


Jens Poulsen
Styreleder


Søren Bak Lauritsen
Styremedlem



Lillestrøm Mote AS

Årsregnskap 2017

Resultatregnskap

	Note	2017	2016
Driftsinntekter og driftskostnader			
Salgsinntekt		4.256.870	3.939.960
Sum driftsinntekter		4.256.870	3.939.960
Varekostnad		1.850.061	1.642.819
Lønnskostnader	3	1.044.848	974.956
Avskrivninger		0	1.535
Andre driftskostnader	3	1.255.743	1.222.536
Sum driftskostnader		4.150.652	3.841.846
Driftsresultat		106.218	98.115
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen rentekostnad		25.858	20.636
Annen finanskostnad		8.206	7.506
Resultat av finansposter		-34.064	-28.142
Ordinært resultat før skattekostnad		72.154	69.972
Skattekostnad på ordinært resultat	6	25.909	26.806
Ordinært resultat		46.245	43.166
Årsresultat		46.245	43.166
Anvendelse			
Overført til udekket tap	4	-46.245	-43.166
Sum anvendelse		46.245	43.166



Lillestrøm Mote AS

Årsregnskap 2017

Balanse

	Note	2017	2016
Eiendeler			
Anleggsmidler			
Utsatt skattefordel	6	197.602	223.511
Sum immaterielle eiendeler		197.602	223.511
Sum anleggsmidler		197.602	223.511
Omløpsmidler			
Varer		599.375	578.318
Fordringer			
Kundefordringer	5	50.549	544.906
Andre kortsiktige fordringer	5	9.541	14.689
Sum fordringer		60.090	559.595
Bankinnskudd, kontanter o.l.	2	35.435	25.447
Sum omløpsmidler		694.900	1.163.359
Sum eiendeler		892.502	1.386.870



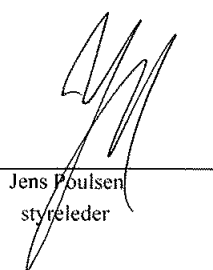
Lillestrøm Mote AS


Årsregnskap 2017

Balanse

	Note	2017	2016
Egenkapital og gjeld			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4	400.000	400.000
Sum innskutt egenkapital		400.000	400.000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	4	-565.315	-611.560
Sum opptjent egenkapital		-565.315	-611.560
Sum egenkapital		-165.315	-211.560
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	5	226.535	215.228
Skattetrekk og andre trekk		191.122	249.980
Annen kortsiktig gjeld	5	640.159	1.133.222
Sum kortsiktig gjeld		1.057.816	1.598.430
Sum gjeld		1.057.816	1.598.430
Sum egenkapital og gjeld		892.502	1.386.870

Lillestrøm, 02.05.2018
Styret i Lillestrøm Mote AS


Jens Poulsen
styreleder


Søren Bak Lauritsen
styremedlem



Lillestrøm 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 nyttegjørt.

Note 2 - Bundne midler

Selskapets bundne betalingsmidler vedrørende skattetrekk for ansatte var pr 31.12.17 kr

32.935



Lillestrøm Mote AS

Årsregnskap 2017

Noter

Note 3 - Lønnskostnader m.m.

Lønnskostnader	2017	2016
Lønninger	903.757	840.527
Arbeidsgiveravgift	129.284	120.116
Pensjon/OIP	1.575	14.312
Andre godtgjørelser	10.232	0
Lønnskostnader	1.044.848	974.956

Gjennomsnittlig antall årsverk	3	3
--------------------------------	---	---

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 tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon. Selskapet sin pensjonsordning tilfredsstiller kravene i denne loven.

Note 4 - Egenkapital og aksjonærinformasjon

Egenkapital:	Aksjekapital	Udekket tap	Sum
Egenkapital 01.01.2017	400.000	-611.560	-211.560
Årsresultat	0	46.245	46.245
Egenkapital 31.12.2017	400.000	-565.315	-165.315

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 Lillestrøm 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 Lillestrøm Mote AS pr. 31.12.2017 var

	Antall aksjer	Eierandel	Stemmeandel
Moteholding 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



Lillestrøm Mote AS

Årsregnskap 2017

Noter

Note 5 - Mellomværende med selskap i samme konsern og tilknyttet selskap

Fordringer	2017	2016
Kundefordringer	50.549	544.906
Sum	50.549	544.906

Kortsiktig gjeld	2017	2016
Levrandørgjeld	167.091	180.169
Annen kortsiktig gjeld	509.178	1.003.943
Sum	676.268	1.184.112

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.

Note 6 - Skatt

Oversikt over midlertidige forskjeller

	2017	2016	Endring
Anleggsmidler	-136.279	-170.349	-34.070
Varelager	-102.581	-114.593	-12.012
Sum	-238.860	-284.942	-46.082
Akkumulert framførbart underskudd	-620.281	-646.353	-26.072
Sum netto midlertidige forskjeller pr 31.12	-859.141	-931.295	-72.154
	23%	24%	
Utsatt skattefordel	197.602	223.511	25.908

	2017
Betalbar skatt	72.154
Resultat før skattekostnad	72.154
Endring midlertidig forskjell	-46.082
Anvendt skattemessig underskudd	-26.072
Grunnlag betalbar skatt	-

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

Skattekostnad	25.908
Endring utsatt skattefordel	25.908
Skattekostnad i resultatregnskapet	25.908

Note 7 - Pant og garantier

DKC Retail Norway AS har stilt bankgarantier i forbindelse med løpende leicavtale/leicavtaler på totalt kr. 480.000