



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2017 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 986 833 609
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: PORTEN 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, 06.11.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		6 991 079	7 542 831
Sum inntekter		6 991 079	7 542 831
Kostnader			
Varekostnad		3 139 145	3 664 964
Lønnskostnad	4	1 342 578	1 381 189
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	250 970	249 198
Annen driftskostnad	4	2 073 865	2 051 550
Sum kostnader		6 806 558	7 346 901
Driftsresultat		184 521	195 930
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		26	65
Sum finansinntekter		26	65
Annen rentekostnad		22 858	18 148
Annen finanskostnad		24 949	15 134
Sum finanskostnader		47 807	33 282
Netto finans		-47 781	-33 217
Ordinært resultat før skattekostnad		136 741	162 713
Skattekostnad på ordinært resultat	7	33 911	41 162
Ordinært resultat etter skattekostnad		102 830	121 552
Årsresultat		102 830	121 552
Årsresultat etter minoritetsinteresser		102 830	121 552
Totalresultat		102 830	121 552
Overføringer og disponeringer			
Konsernbidrag	5	144 192	49 156



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
Udekket tap	5, 5	-41 362	72 396
Overføringer til/fra annen egenkapital	5		
Sum overføringer og disponeringer		102 830	121 552



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	7	23 225	11 602
Sum immaterielle eiendeler		23 225	11 602
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende	3	665 071	916 041
Sum varige driftsmidler		665 071	916 041
Sum anleggsmidler		688 296	927 643
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		607 559	724 122
Fordringer			
Kundefordringer	6	3 229	5 450
Andre fordringer	6	144 097	1 167 572
Sum fordringer		147 326	1 173 022
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	2	37 671	41 083
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		37 671	41 083
Sum omløpsmidler		792 556	1 938 227
SUM EIENDELER		1 480 852	2 865 870
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	5	200 000	200 000
Annen innskutt egenkapital	5	260 724	260 724



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
Sum innskutt egenkapital		460 724	460 724
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5		
Udekket tap	5	86 845	45 482
Sum opptjent egenkapital		-86 845	-45 482
Sum egenkapital		373 879	415 242
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	7		
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	6		
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	6	458 998	215 162
Betalbar skatt	7		
Skyldige offentlige avgifter		261 830	413 737
Annen kortsiktig gjeld	6	386 144	1 821 729
Sum kortsiktig gjeld		1 106 973	2 450 629
Sum gjeld		1 106 973	2 450 629
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 480 852	2 865 870



Porten Mote AS

Årsregnskap 2017



Building a better
working world

Statsautoriserte revisorer
Ernst & Young AS

Thormøhlens gate 53 D, NO-5006 Bergen
Postboks 6103, NO-5692 Bergen

Foretaksregisteret: NO 976 389 387 MVA
Tlf.: +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 Porten Mote AS

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Porten 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 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.

2017-11-16 10:00:00 AM



PORTEN MOTE AS

ÅRSBERETNING 2017

Virksomhetens art og hvor den drives

Porten Mote AS har inngått en samarbeidsavtale med B.YOUNG NORGE om salg av b.young produkter ved selskapets avdeling på Byporten i Oslo.

Forretningsmessige forhold

Selskapets totale omsetning utgjorde for 2017 TNOK 6.991. Egenkapitalen utgjør 25,2% av totalkapitalen på TNOK 1.481. Årsresultatet for 2017 utgjør 1,5% 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

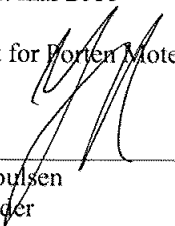
Selskapet tar del i lokal innsamlingsordning for papir og har ellers ikke annet avfall som påvirker det ytre miljø.

Likestilling

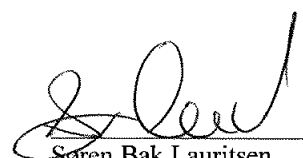
Selskapet har som mål å være en arbeidsplass der det råder full likestilling mellom kvinner og menn, og har innarbeidet en policy som tar sikte på at det ikke forekommer forskjellsbehandling grunnet kjønn. Selskapets styre består av 2 menn.

Oslo, 2. mai 2018

I styret for Porten Mote AS



Jens Poulsen
Styreleder



Søren Bak Lauritsen
Styremedlem



Porten Mote AS

Årsregnskap 2017

Resultatregnskap

	Note	2017	2016
Driftsinntekter og driftskostnader			
Salgsinntekt		6.991.079	7.542.831
Sum driftsinntekter		6.991.079	7.542.831
Varekostnad		3.139.145	3.664.964
Lønnskostnader	4	1.342.578	1.381.189
Avskrivninger	3	250.970	249.198
Andre driftskostnader	4	2.073.865	2.051.550
Sum driftskostnader		6.806.558	7.346.901
Driftsresultat		184.521	195.930
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		26	65
Annen rentekostnad		22.858	18.148
Annen finanskostnad		24.949	15.134
Resultat av finansposter		-47.781	-33.217
Ordinært resultat før skattekostnad		136.741	162.713
Skattekostnad på ordinært resultat	7	33.911	41.162
Årsresultat		102.830	121.552
Anvendelse			
Avsatt til dekning av tidligere udekket tap	5	-41.362	72.396
Avsatt konsernbidrag	5	144.192	49.156
Sum anvendelse		102.830	121.552



Porten Mote AS

Årsregnskap 2017

Balanse

	Note	2017	2016
Eiendeler			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	7	23.225	11.602
Sum immaterielle eiendeler		23.225	11.602
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3	665.071	916.041
Sum varige driftsmidler		665.071	916.041
Sum anleggsmidler		688.296	927.643
Omløpsmidler			
Varer		607.559	724.122
Fordringer			
Kundefordringer	6	3.229	5.450
Andre kortsiktige fordringer	6	144.097	1.167.572
Sum fordringer		147.326	1.173.022
Bankinnskudd, kontanter o.l.	2	37.671	41.083
Sum omløpsmidler		792.556	1.938.227
Sum eiendeler		1.480.852	2.865.870



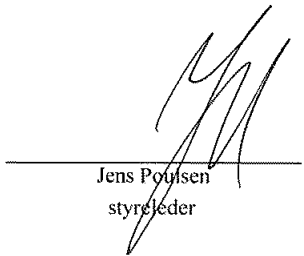
Porten Mote AS


Årsregnskap 2017

Balanse

	Note	2017	2016
Egenkapital og gjeld			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5	200.000	200.000
Annen innskutt egenkapital	5	260.724	260.724
Sum innskutt egenkapital		460.724	460.724
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	5	-86.845	-45.482
Sum opptjent egenkapital		-86.845	-45.482
Sum egenkapital		373.879	415.242
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	6	458.998	215.162
Skattetrekk og andre trekk		261.830	413.737
Annen kortsiktig gjeld	6	386.144	1.821.729
Sum kortsiktig gjeld		1.106.973	2.450.629
Sum gjeld		1.106.973	2.450.629
Sum egenkapital og gjeld		1.480.852	2.865.870

Oslo, 02.05.2018
Styret i Porten Mote AS


Jens Poulsen
styreleder


Søren Bak Lauritsen
styremedlem



Porten 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 avsctning 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 vedrørende skattetrekk for ansatte var pr 31.12.17 kr

31.671



Porten Mote AS

Årsregnskap 2017

Noter

Note 3 - Varige driftsmidler

	Inventar o.l
Anskaffelseskost 01.01	2.230.863
Anskaffelseskost 31.12	2.230.863
Akkumulerte avskrivninger 1.1.	1.314.822
Årets avskrivninger	250.970
Akkumulerte avskrivninger 31.12	1.565.792
Balansført verdi pr. 31.12	665.071
Årets avskrivninger	250.970
Avskrivningssats	20%-33%

Note 4 - Lønnskostnader m.m.

Lønnskostnader	2017	2016
Lønninger	1.149.230	1.195.644
Arbeidsgiveravgift	165.038	166.881
Pensjon/OTP	13.735	18.664
Andre godtgjørelser	14.575	0
Lønnskostnader	1.342.578	1.381.189

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.



Porten Mote AS

Årsregnskap 2017

Noter

Note 5 - Egenkapital og aksjonærinformasjon

Egenkapital:	Annen innskutt			Sum
	Aksjekapital	egenkapital	Udekket tap	
Egenkapital 01.01.2017	200.000	260.724	-45.482	415.242
Årsresultat	0	0	102.830	102.830
Avgitt konsernbidrag m/skatteeffekt	0	0	-144.192	-144.192
Egenkapital 31.12.2017	200.000	260.724	-86.845	373.879

Aksjekapital og aksjonærinformasjon:

Aksjekapitalen i Porten 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 Porten 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	3.229	0
Andre kortsiktige fordringer	76.042	622.690
Sum	79.272	622.690

Annen kortsiktig gjeld	2017	2016
Leverandørgjeld	376.689	178.511
Annen kortsiktig gjeld	0	1.537.798
Avgitt konsernbidrag	189.726	65.541
Sum	566.415	1.781.849

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.



Porten Mote AS

Årsregnskap 2017

Noter

Note 7 - Skatt

Oversikt over midlertidige forskjeller

	2017	2016	Endring
Anleggsmidler	-26.066	52.120	78.186
Varelager	-74.915	-100.463	-25.548
Sum netto midlertidige forskjeller pr 31.12	-100.981	-48.343	52.638
	23%	24%	
Utsatt skattefordel	-23.225	-11.602	-11.622

Betalbar skatt

	2017
Resultat før skattekostnad	136.741
Permanente forskjeller	348
Endring midlertidig forskjell	52.638
Avgitt konsernbidrag m/skatteeffekt	-189.726
Grunnlag betalbar skatt	-
Betalbar skatt	24%
	-

Skattekostnad

	2017
Betalbar skatt på avgitt konsernbidrag m/skatteeffekt	45.534
Endring utsatt skattefordel	-11.622
Skattekostnad i resultatregnskapet	33.911

Note 8 - Pant og garantier

DKC Retail Norway AS har stilt konserngaranti i forbindelse med løpende leicavtale på totalt kr 960.000