



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 915 029 051
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SHOEDAY OASEN AS
Forretningsadresse: Norheimstien 10
5542 KARMSUND

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: Håkon Haaland
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2019

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, 19.08.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		3 402 528	3 565 374
Sum inntekter		3 402 528	3 565 374
Kostnader			
Varekostnad		1 625 647	1 548 173
Lønnskostnad	4	1 028 528	1 059 577
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	6	20 000	260 000
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	6		400 000
Annen driftskostnad	4	846 230	933 286
Sum kostnader		3 520 404	4 201 036
Driftsresultat		-117 876	-635 662
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		15 000	
Annen renteinntekt		67	107
Sum finansinntekter		15 067	107
Rentekostnad til foretak i samme konsern		60 000	58 000
Annen rentekostnad		21 701	22 898
Annen finanskostnad		13 245	14 732
Sum finanskostnader		94 946	95 630
Netto finans		-79 878	-95 523
Ordinært resultat før skattekostnad		-197 754	-731 184
Skattekostnad på ordinært resultat	5		
Ordinært resultat etter skattekostnad		-197 754	-731 184
Årsresultat		-197 754	-731 184
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-197 754	-731 184
Totalresultat		-197 754	-731 184



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Overføringer og disponeringer			
Overføringer til/fra annen egenkapital		-197 754	-731 184
Sum overføringer og disponeringer		-197 754	-731 184



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Goodwill	6, 7		
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende	6, 7		20 000
Sum varige driftsmidler			20 000
Sum anleggsmidler		0	20 000
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer	7	798 883	792 873
Fordringer			
Andre fordringer		94 998	
Krav på innbetaling av selskapskapital		1 015 000	700 000
Sum fordringer		1 109 998	700 000
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	3	28 898	66 588
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		28 898	66 588
Sum omløpsmidler		1 937 779	1 559 461
SUM EIENDELER		1 937 779	1 579 461
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	2	100 000	100 000
Overkurs		1 000 000	700 000
Annen innskutt egenkapital	2		



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Sum innskutt egenkapital		1 100 000	800 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	2	-934 602	-736 848
Sum opptjent egenkapital		-934 602	-736 848
Sum egenkapital		165 398	63 152
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Sertifikatlån		1 419 330	1 189 465
Gjeld til kredittinstitusjoner	7		
Leverandørgjeld		81 289	45 343
Betalbar skatt	5		
Skyldige offentlige avgifter		157 827	167 840
Annen kortsiktig gjeld		113 936	113 661
Sum kortsiktig gjeld		1 772 381	1 516 309
Sum gjeld		1 772 381	1 516 309
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 937 779	1 579 461



Shoeday Oasen AS

Årsregnskap 2018



Shoeday Oasen AS

Resultatregnskap

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2018	2017
Salgsinntekt		3 402 528	3 565 374
Sum driftsinntekter		<u>3 402 528</u>	<u>3 565 374</u>
Varekostnad		1 625 647	1 548 173
Lønnskostnad	4	1 028 528	1 059 577
Avskrivning på driftsmidler	6	20 000	260 000
Nedskrivning av goodwill	6	0	400 000
Annen driftskostnad	4	846 230	933 286
Sum driftskostnader		<u>3 520 404</u>	<u>4 201 036</u>
Driftsresultat		<u>-117 876</u>	<u>-635 662</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		15 000	0
Annen renteinntekt		67	107
Rentekostnad til foretak i samme konsern		60 000	58 000
Annen rentekostnad		21 701	22 898
Annen finanskostnad		13 245	14 732
Resultat av finansposter		<u>-79 878</u>	<u>-95 523</u>
Resultat før skattekostnad		-197 754	-731 184
Skattekostnad på ordinært resultat	5	0	0
Årsresultat		<u>-197 754</u>	<u>-731 184</u>
Overføringer			
Avsatt til annen egenkapital		-197 754	-731 184
Sum overføringer		<u>-197 754</u>	<u>-731 184</u>



Shoeday Oasen AS

Balanse

Eiendeler	Note	2018	2017
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	6, 7	0	20 000
Sum varige driftsmidler		<u>0</u>	<u>20 000</u>
Sum anleggsmidler		<u>0</u>	<u>20 000</u>
Omløpsmidler			
Varer	7	798 883	792 873
Andre kortsiktige fordringer		94 998	0
Lån til foretak i samme konsern		1 015 000	700 000
Sum fordringer		<u>1 109 998</u>	<u>700 000</u>
Bankinnskudd, kontanter o.l.	3	28 898	66 588
Sum omløpsmidler		<u>1 937 779</u>	<u>1 559 461</u>
Sum eiendeler		<u>1 937 779</u>	<u>1 579 461</u>



Shoeday Oasen AS

Balanse

Egenkapital og gjeld	Note	2018	2017
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	2	100 000	100 000
Overkurs		1 000 000	700 000
Sum innskutt egenkapital		<u>1 100 000</u>	<u>800 000</u>
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	2	-934 602	-736 848
Sum opptjent egenkapital		<u>-934 602</u>	<u>-736 848</u>
Sum egenkapital		<u>165 398</u>	<u>63 152</u>
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til konsernselskap		1 419 330	1 189 465
Leverandørgjeld		81 289	45 343
Skattetrekk og offentlige avgifter		157 827	167 840
Annen kortsiktig gjeld		113 936	113 661
Sum kortsiktig gjeld		<u>1 772 381</u>	<u>1 516 309</u>
Sum gjeld		<u>1 772 381</u>	<u>1 516 309</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>1 937 779</u>	<u>1 579 461</u>

Bergen
Styret i Shoeday Oasen AS

Håkon Haaland
styreleder




Shoeday Oasen AS


Balanse


Egenkapital og gjeld	Note	2018	2017
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	2	100 000	100 000
Overkurs		1 000 000	700 000
Sum innskutt egenkapital		<u>1 100 000</u>	<u>800 000</u>
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	2	-934 602	-736 848
Sum opptjent egenkapital		<u>-934 602</u>	<u>-736 848</u>
Sum egenkapital		<u>165 398</u>	<u>63 152</u>
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til konsernselskap		1 419 330	1 189 465
Leverandørgjeld		81 289	45 343
Skattetrekk og offentlige avgifter		157 827	167 840
Annen kortsiktig gjeld		113 936	113 661
Sum kortsiktig gjeld		<u>1 772 381</u>	<u>1 516 309</u>
Sum gjeld		<u>1 772 381</u>	<u>1 516 309</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>1 937 779</u>	<u>1 579 461</u>

Bergen
Styret i Shoeday Oasen AS

Håkon Haaland
styreleder

 Legally signed by
Håkon Haaland
17.06.2019

 Legally signed by
Anne Reidun Haaland
17.06.2019

 Legally signed by
Anne Haaland
18.06.2019



Shoeday Oasen AS

Årsregnskap 2018

Noter

Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet består av resultatregnskap, balanse og noteopplysninger og er avlagt i samsvar med aksjelov, regnskapslov og god regnskapsskikk i Norge for små foretak gjeldende pr. 31. desember. Årsregnskapet er basert på de grunnleggende prinsipper og klassifiseringen av eiendeler og gjeld følger regnskapslovens definisjoner. Ved anvendelse av regnskapsprinsipper og presentasjon av transaksjoner og andre forhold, legges det vekt på økonomiske realiteter, ikke bare juridisk form. Betingede tap som er sannsynlige og kvantifiserbare, kostnadsføres. Det er ingen endrede regnskapsprinsipper.

Inntektsførings- og kostnadsføringstidspunkt - sammenstilling

Inntekt resultatføres som hovedregel når den er opptjent. Inntektsføring skjer følgelig normalt på leveringstidspunktet ved salg av varer og tjenester. Driftsinntektene er fratrukket merverdiavgift, rabatter, bonuser og fakturerte fraktkostnader. Utgifter sammenstilles med og kostnadsføres samtidig med de inntekter utgiftene kan henføres til. Utgifter som ikke kan henføres direkte til inntekter, kostnadsføres når de påløper.

Fordringer

Fordringer er oppført til pålydende med fradrag for forventede tap.

Utsatt skatt og skattekostnad

Utsatt skatt beregnes i tråd med foreløpig regnskapsstandard for resultatskatt. Netto utsatt skattefordel balanseføres ikke, i tråd med foreløpig regnskapsstandard for små foretak.



Shoeday Oasen AS Årsregnskap 2018

Note 2 Antall aksjer, aksjeeiere

Selskapets aksjonær er: Antall Engasjement
Torvli AS 100 % Representert med styret

Aksjekapitalen er på kr. 100 000.-, fordelt på 100 aksjer. Alle pålydene kr. 1 000.-.

	Aksje kapital	Overkurs- fond	Annen egenkap.	SUM
Pr. 1.1.	100 000	700 000	-736 848	63 152
Årets resultat			-197 754	-197 754
Mottatt konsernbidrag		300 000		0
Pr. 31.12	100 000	1 000 000	-934 603	165 397

Note 3 Bundne midler

Det er avsatt kr 20 387,- i skyldig skattetrekk

Note 4 Lønnskostnader / Antall ansatte / Godtgjørelser / Lån til ansatte / Pensjoner mm

Lønnskostnader mm.

	2018	2017
Lønninger	878 757	895 006
Folketrygdavgift	125 664	128 182
Pensjonskostnader	12 484	14 080
Andre ytelser	11 623	22 309
Lønnskostnader	1 028 528	1 059 577

Gjennomsnittlig antall ansatte 2

Godtgjørelser (i kroner)	Daglig leder	Styret
Lønn	0	0
Ytelse til pensjonsforpliktelser	0	0
Annen godtgjørelse	0	0

Det foreligger ingen avtale om etterlønn eller aksjeopsjoner for daglig leder.

Revisor

Det er kostnadsført kr 15 000,- i revisjon hvorav kr 7 500,- er for bistand



Shoeday Oasen AS

Årsregnskap 2018

Note 5 Skatt

	01.01 - 31.12	
	2018	2017
Betalbar skatt fremkommer slik:		
Ordinært resultat før skattekostnad	-197 754	-731 184
Permanente forskjeller	1 258	1 034
Endring midlertidige forskjeller, jfr spes. under	-100 320	509 600
Mottatt konsernbidrag	300 000	200 000
Overført til underskudd / mottatt konsernbidrag	-3 183	20 550
Grunnlag betalbar skatt	1	0
Skatt	0	0

Betalbar skatt på årets resultat 0 0

Årets skattekostnad fremkommer slik:

Betalbar skatt på årets resultat	0	0
Brutto endring utsatt skatt	0	0
Årets totale skattekostnad	0	0

Betalbar skatt i balansen fremkommer slik:

	2017	2017
Betalbar skatt på årets resultat	0	0
Betalbar skatt avgitt konsernbidrag	0	0
Sum betalbar skatt	0	0

Spesifikasjon av grunnlag for utsatt skatt/utsatt skattefordel:

Forskjeller som utlignes:	2017	2017	Endring
Anleggsmidler	-481 280	-581 600	
Varelager	0	0	
Sum forskjeller som utlignes	-481 280	-581 600	100 320
Underskudd til fremføring	-17 367	-20 550	3 183
Grunnlag utsatt skatt/skattefordel	-498 647	-602 150	103 503
Utsatt skatt/utsatt skattefordel	-109 702	-138 495	28 792

(Negativ endring i midlertidige forskjeller, innebærer her tillegg i inntekten).

Utsatt skattefordel er ikke oppført i balansen, jfr note 1



Shoeday Oasen AS Årsregnskap 2018

Note 6 - Varige driftsmidler

<u>Kostpris og ordinære avskr.</u>	<u>Goodwill</u>	<u>Inventar/ Innredning</u>	<u>Sum</u>
Kostpris 1.1	1 000 000	200 000	1 200 000
+ tilgang i året	0	0	0
- avgang i året	0	0	0
Kostpris 31.12	1 000 000	200 000	1 200 000
Akk. ordinære avskrivninger 1.1	1 000 000	180 000	
+ årets ordinære avskrivninger	0	20 000	20 000
Nedskrivning	0	0	0
Akk. ordinære avskrivninger 31.12	1 000 000	200 000	20 000
Regnskapsmessig bokført verdi 31.12	0	0	1 180 000
Det er benyttet lineære avskrivninger	20 %	33 %	

Note 7 - Pantstillelser

Selskapets eiendeler er stillet som sikkerhet for gjeld i konsernet



Registrert Revisor
Tom Ove Olsen

Feilinformasjon blir vurdert som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på årsregnskapet.

Det henvises til <https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger> som inneholder en beskrivelse av revisors oppgaver og plikter.

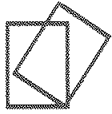
Uttalelse om øvrige lovmessige krav

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

Basert på min revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger jeg har funnet nødvendig i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag (ISAE) 3000 «Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon», mener jeg 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, 19. juni 2019
Registrert Revisor Tom Ove Olsen AS

Tom Ove Olsen
Registrert Revisor



Registrert Revisor
Tom Ove Olsen AS

Kontor:
Casperkollen, Øvre Kråkenes 17
5152 Bønes
Post:
Åsliå 18
5115 Uiset

Mobil: 906 20 713
Mail: tom@tolsen.no
Org.nr 988 918 695 MVA

Til generalforsamlingen i Shoeday Oasen AS

Uavhengig revisors beretning

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Jeg har revidert Shoeday Oasen AS' årsregnskap som viser et underskudd på kr. 197 754,-. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2018, resultatregnskap og oppstilling over endringer i egenkapitalen for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter min mening er det medfølgende 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 og kontantstrømmer for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjonen

Jeg har gjennomført revisjonen i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder de internasjonale revisjonsstandardene (ISA-ene). Mine oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet i Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av årsregnskapet. Jeg er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov og forskrift, og har overholdt mine øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Etter min oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for min konklusjon.

Styrets ansvar for årsregnskapet

Styret 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 utilsiktede 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 så lenge det ikke er sannsynlig at virksomheten vil bli avviklet.

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Mitt mål er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder min 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 som eksisterer. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil.