



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 916 490 844
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: GO DREAM AS
Forretningsadresse: Bildøyvegen 11A
5353 STRAUME

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.05.2020 - 30.04.2021

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: Fabrice Lepine
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.01.2022

Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021

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, 28.08.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		322 690	-187 385
Annen driftsinntekt		-13 363	-1 044
Sum inntekter		309 327	-188 429
Kostnader			
Varekostnad			783
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	365 000	121 667
Annen driftskostnad	3	813 095	19 325
Sum kostnader		1 178 095	141 776
Driftsresultat		-868 768	-330 204
Rentekostnad til foretak i samme konsern		34 281	
Annen rentekostnad		9	
Sum finanskostnader		34 289	
Netto finans		-34 289	
Ordinært resultat før skattekostnad		-903 057	-330 204
Skattekostnad på ordinært resultat		-198 673	-72 645
Ordinært resultat etter skattekostnad		-704 384	-257 559
Årsresultat		-704 384	-257 559
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-704 384	-257 559
Sum overføringer og disponeringer		-704 384	-257 559



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	6	1 036 537	837 864
Goodwill	4	1 557 890	1 922 890
Sum immaterielle eiendeler		2 594 427	2 760 754
Finansielle anleggsmidler			
Andre fordringer			934
Sum finansielle anleggsmidler			934
Sum anleggsmidler		2 594 427	2 761 688
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		-79 202	-93 268
Sum varer		-79 202	-93 268
Fordringer			
Kundefordringer	7	15 171	1 052
Andre fordringer			126 471
Sum fordringer		15 171	127 524
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	8	20 353	55 189
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		20 353	55 189
Sum omløpsmidler		-43 678	89 445
SUM EIENDELER		2 550 749	2 851 133

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Aksjekapital (aksjer à kr)	9	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	9	3 674 992	2 970 608
Sum opptjent egenkapital		-3 674 992	-2 970 608
Sum egenkapital	9	-3 644 992	-2 940 608
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig konserngjeld		6 214 306	-730 898
Øvrig langsiktig gjeld			5 852 095
Sum annen langsiktig gjeld		6 214 306	5 121 197
Sum langsiktig gjeld		6 214 306	5 121 197
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		630	630
Annen kortsiktig gjeld		-19 195	669 913
Sum kortsiktig gjeld		-18 565	670 544
Sum gjeld		6 195 741	5 791 740
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 550 749	2 851 133



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 178105

Enheten

Organisasjonsnummer: 916 490 844
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: GO DREAM AS
Forretningsadresse: Bildøyvegen 11A
5353 STRAUME

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.05.2020 - 30.04.2021

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: Fabrice Lepine
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.01.2022

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet
ikke skal revideres: Ja
Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern
autorisert regnskapsfører: Ja

Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021.

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, 06.04.2022



Organisasjonsnr: 916 490 844
GO DREAM AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		322 690	-187 385
Annen driftsinntekt		-13 363	-1 044
Sum inntekter		309 327	-188 429
Kostnader			
Varekostnad			783
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	365 000	121 667
Annen driftskostnad	3	813 095	19 325
Sum kostnader		1 178 095	141 776
Driftsresultat		-868 768	-330 204
Rentekostnad til foretak i samme konsern		34 281	
Annen rentekostnad		9	
Sum finanskostnader		34 289	
Netto finans		-34 289	
Ordinært resultat før skattekostnad		-903 057	-330 204
Skattekostnad på ordinært resultat		-198 673	-72 645
Ordinært resultat etter skattekostnad		-704 384	-257 559
Årsresultat		-704 384	-257 559
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-704 384	-257 559
Sum overføringer og disponeringer		-704 384	-257 559



Organisasjonsnr: 916 490 844
GO DREAM AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	6	1 036 537	837 864
Goodwill	4	1 557 890	1 922 890
Sum immaterielle eiendeler		2 594 427	2 760 754
Finansielle anleggsmidler			
Andre fordringer			934
Sum finansielle anleggsmidler			934
Sum anleggsmidler		2 594 427	2 761 688
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		-79 202	-93 268
Sum varer		-79 202	-93 268
Fordringer			
Kundefordringer	7	15 171	1 052
Andre fordringer			126 471
Sum fordringer		15 171	127 524
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	8	20 353	55 189
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		20 353	55 189
Sum omløpsmidler		-43 678	89 445
SUM EIENDELER		2 550 749	2 851 133
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (aksjer à kr)	9	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	9	3 674 992	2 970 608
Sum opptjent egenkapital		-3 674 992	-2 970 608



Sum egenkapital	9	-3 644 992	-2 940 608
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig konserngjeld		6 214 306	-730 898
Øvrig langsiktig gjeld			5 852 095
Sum annen langsiktig gjeld		6 214 306	5 121 197
Sum langsiktig gjeld		6 214 306	5 121 197
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		630	630
Annen kortsiktig gjeld		-19 195	669 913
Sum kortsiktig gjeld		-18 565	670 544
Sum gjeld		6 195 741	5 791 740
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 550 749	2 851 133



Organisasjonsnr: 916 490 844
GO DREAM AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper
Se filvedlegg.

Note
Er det usikkerhet om fortsatt drift?: Nei

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

Note
1

Ytelser til ledende personer
Er det gitt ytelser til ledende person: Nei

Ytelser til daglig leder

<u>Ytelser</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
----------------	-------------	---------------------	----------------------

Note
1

Ytelser til andre ledende personer

Note
3

Ytelser til revisjon

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
0.00

Note
1

Obligatorisk tjenstepensjon



Noter 2021 GO DREAM AS

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak.

Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Varebeholdninger

Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost etter FIFO- prinsippet og virkelig verdi. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til variabel tilvirkningskost. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

FIFO-metoden for tilordning av anskaffelseskost for ombyttbare finansielle eiendeler, laveste verdis prinsipp for markedsbaserte finansielle omløpsmidler, forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien, pensjonsforpliktelser knyttet til AFP-ordningen er ikke balanseført, leieavtaler er ikke balanseført, langsiktige tilvirkningskontrakter er inntektsført etter fullført kontrakt metoden, pengeposter i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt og kostmetoden er benyttet for investeringer i datterselskap/tilknyttet selskap. Egne utgifter til forskning og utvikling og til utvikling av rettigheter er kostnadsført.

Utbytte er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskap/tilknyttet selskap, dersom det er sannsynlig at beløpet vil mottas. Ved utbytte som overstiger andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og er fratrukket investeringens verdi i balansen.

Skatt

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 skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2019 til 2020.

Note 1 - Ytelser til ledende personer

Det er ikke gitt ytelser til ledende personer.



Note 2 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

Det er ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer.

Note 3 - Revisjon

Selskapet oppfyller kravene til fravalg revisor, og dette er valgt.

Note 4 - Spesifikasjon av immaterielle eiendeler

	Sum
Anskaffelseskost 01.05.2020	3 504 703
Tilgang i året	0
Avgang i året	0
Anskaffelseskost 30.04.2021	3 504 703
Avskr., nedskr. og rev. nedskr 01.05.2020	-1 946 813
Balanseført verdi pr. 30.04.2021	1 557 890

Note 5 - Skatt

	2021	2020
Ordinært resultat før skattekostnad	(903 057)	(330 204)
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	225 365	59 092
Årets skattegrunnlag	(677 692)	(271 112)
+/- Endring i utsatt skatt	(198 673)	(72 645)
Skattekostnad i resultatregnskapet	(198 673)	(72 645)
Betalbar skatt i balansen	0	0

Note 6 - Midl. forskjeller - Utsatt skatt/skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel i balansen avsettes på grunnlag av forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier i henhold til norsk regnskapsstandard for skatt. Midlertidige skatteøkende og skattereduserende forskjeller som kan utlignes er nettoført.

Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.05.2020	30.04.2021	Endring
Anleggsmidler	(170 586)	(395 951)	225 365
Skattemessig fremførbart underskudd	(3 639 659)	(4 317 351)	677 692
Sum midlertidige forskjeller	(3 810 245)	(4 713 303)	903 057
Utsatt skattefordel 30.04.21. basert på 22%	(838 254)	(1 036 927)	198 673

Note 7 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer. Det er ikke tapsført kundefordringer i løpet av 2021.

	2021	2020
Kundefordringer til pålydende	15 171	1 052
Avsatt til dekning av usikre fordringer		
Netto oppførte kundefordringer	15 171	1 052



Note 8 - Bankinnskudd

Posten inneholder kun frie midler.

Note 9 - Egenkapital

	Aksjekapital	Udekket tap	Sum
Egenkapital 01.05.2020	30 000	(2 970 608)	(2 940 608)
Årets resultat		(704 384)	(704 384)
Egenkapital 30.04.2021	30 000	(3 674 992)	(3 644 992)