



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 994 801 848
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SOFIES VILLA NETSHOP AS
Forretningsadresse: Holterveien 4B
1448 DRØBAK

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: Brit Hoel Riise
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 10.07.2019

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, 19.03.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		6 955 121	10 812 645
Sum inntekter		6 955 121	10 812 645
Kostnader			
Varekostnad		2 704 124	5 980 327
Lønnskostnad	1	1 131 782	2 135 104
Avskrivning på varige driftsmidler	2	23 597	20 567
Annen driftskostnad	1	2 341 939	2 390 111
Sum kostnader		6 201 443	10 526 109
Driftsresultat		753 678	286 536
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		124	250
Annen finansinntekt		1 615	6 985
Sum finansinntekter		1 738	7 235
Annen rentekostnad		292 769	90 354
Annen finanskostnad		237 090	532 206
Sum finanskostnader		529 858	622 560
Netto finans		-528 120	-615 325
Ordinært resultat før skattekostnad		225 558	-328 789
Skattekostnad på ordinært resultat	3	37 877	-1
Ordinært resultat etter skattekostnad		187 681	-328 788
Årsresultat		187 681	-328 788
Årsresultat etter minoritetsinteresser		187 681	-328 788
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital	4	187 681	-328 787
Sum overføringer og disponeringer		187 681	-328 787



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
---------------------	-------------	-------------	-------------



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	67 123	90 720
Sum varige driftsmidler		67 123	90 720
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer	5	206 250	206 250
Sum finansielle anleggsmidler		206 250	206 250
Sum anleggsmidler		273 373	296 970
Omløpsmidler			
Varer			
Varer	6	5 984 932	5 641 700
Sum varer		5 984 932	5 641 700
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer	7	8 702	77 963
Sum fordringer		8 702	77 963
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	8	231 360	687 379
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		231 360	687 379
Sum omløpsmidler		6 224 993	6 407 042
SUM EIENDELER		6 498 366	6 704 012

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Selskapskapital	4,9	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4	2 490 082	2 302 400
Sum opptjent egenkapital		2 490 082	2 302 400
Sum egenkapital		2 590 082	2 402 400
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		1 401 443	2 307 128
Betalbar skatt	3	140 118	523 261
Skyldig offentlige avgifter	8	584 164	766 642
Annen kortsiktig gjeld	10	1 782 559	704 582
Sum kortsiktig gjeld		3 908 284	4 301 613
Sum gjeld		3 908 284	4 301 613
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		6 498 366	6 704 013



Ansvarlige partnere:
Svein Brataas
Kjersti Øyslebø Brataas
Trygve Piener
Ole Christian Rasmussen

Medlem av
Den Norske Revisorforening

Til generalforsamlingen i Sofies Villa Netshop AS

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Sofies Villa Netshop AS' årsregnskap som viser et overskudd på kr 187 681. Årsregnskapet består av balanse per 31.12.2018, resultatregnskap for regnskapsåret per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening er det medfølgende årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31.12.2018, 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 International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet i Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av årsregnskapet. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov og forskrift, og har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Styrets og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (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 utilsiktede feil.

Ved utarbeidelsen av årsregnskapet må ledelsen ta standpunkt til selskapets evne til fortsatt drift og på tilbørlig måte 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 avvirket.

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 utilsiktede 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 som eksisterer. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon blir vurdert som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på årsregnskapet.

BDT Viken Revisjon AS
Statsautoriserte revisorer
Org.nr: 980 995 151 MVA
revisjon@bdtviken.no
www.bdtviken.no

KUNNSKAPSHUSET BDT VIKEN
OSLO | TØNSBERG | HORTEN | MOSS | HÅLEN





BDT VIKEN

For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til:
<https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>.

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi 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 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.

Andre forhold

Selskapet har ikke behandlet skattetrekkmidler i samsvar med bestemmelsene i skattebetalingsloven § 5-12.

Tønsberg, 10.07.2019
BDT Viken Revisjon AS

Kjersti Øyslebø Brataas
Statsautorisert revisor





Sofies Villa Netshop AS

Noter 2018

Regnskapsprinsipper:

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

Inntektsføring

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen. Andelen av salgsinntekter som knytter seg til fremtidige serviceytelser, balanseføres som uopptjent inntekt ved salget og inntektsføres deretter i takt med levering av ytelsene.

Anleggsmidler

Lineære avskrivninger over driftsmidlenes forventede økonomiske levetid er lagt til grunn ved beregning av avskrivningsbeløp.

Handelsvarer innkjøpt for videresalg

Handelsvarene i butikken er vurdert til utsalgspris redusert for merverdiavgift og kalkulert gjennomsnittlig bruttofortjeneste som en tilnærming til anskaffelseskost.

Fordringer

Kundefordringer føres opp i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til påregnelig tap. Avsetning til påregnelig tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt som blir utlignet og forfaller til betaling i neste regnskapsår, i tillegg til endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med skattesatsen ved utgangen av regnskapsåret (22 %) på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt skattemessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

Utsatt skattefordel er i henhold til god regnskapsskikk for små foretak ikke bokført.

Pensjonsforpliktelser

Selskapet har pensjonsavtale gjennom en forsikringsavtale. Pensjonsforpliktelser og pensjonsmidlene er ikke oppført i regnskapet. Årets betalte premie er bokført i resultatregnskapet.



Sofies Villa Netshop AS

Noter 2018

Note 1 - Lønnskostnad

Selskapet har hatt 3 årsverk i regnskapsåret.

Spesifikasjon av lønnskostnader	I år	I fjor
Lønn	1 062 721	1 663 212
Arbeidsgiveravgift	131 464	255 230
Pensjonskostnader	1 812	11 972
Andre lønnsrelaterte ytelser	-64 216	204 690
Totalt	1 131 782	2 135 104

Lønn og styregodtgjørelse mv til ledende personer og revisor

Daglig leder	90 021	254 480
--------------	--------	---------

Det er ikke utbetalt pensjonsytelser eller andre ytelser enn lønn til daglig leder og styremedlemmer.

Revisjonshonorar, kr. 68.785 som består av:

Honorar revisjon	55 095
Honorar rådgivning	13 690

Note 2 - Avskrivning på varige driftsmidler

	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.
Anskaffelseskost pr. 1/1	117 987
+ Tilgang	0
- Avgang	0
Anskaffelseskost pr. 31/12	117 987
Akk. av/nedskr. pr 1/1	27 267
+ Ordinære avskrivninger	23 597
+ Avskr. på oppskrivning	0
- Tilbakeført avskrivning	0
+ Ekstraord nedskrivninger	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	50 864
Balanseført verdi pr 31/12	67 123
Prosentstans for ord.avskr	20-20

Noter for Sofies Villa Netshop AS

Organisasjonsnr. 994801848



Sofies Villa Netshop AS

Noter 2018

Note 3 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	225 558
+ Permanente og andre forskjeller	8 734
+ Endring i midlertidige forskjeller	47 142
= Inntekt før anvendelse av framført underskudd	281 435
- Anvendt skattemessig framførbart underskudd	116 751
= Inntekt	164 684

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	37 877
= Sum betalbar skatt	37 877
+/- Endring i utsatt skatt / utsatt skattefordel	0
= Ordinær skattekostnad	37 877
Skattesats i inntektsåret	23

Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	37 877
= Betalbar skatt i balansen	37 877

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2018	2017
+ Driftsmidler inkl. goodwill	8 891	17 930
+ Varebeholdning	-664 993	-626 890
- Skattem. fremf. underskudd som utlignes	0	116 751
= Grunnlag utsatt skatt	-656 102	-725 711
Utsatt skatt	0	0
Negativt grunnlag utsatt skatt	656 102	725 711
= Grunnlag utsatt skattefordel	656 102	725 711
Utsatt skattefordel	144 342	166 914
Grunnlag ikke bokført utsatt skattefordel	656 102	725 713
Ikke bokført utsatt skattefordel	144 342	166 914
Bokført utsatt skattefordel	0	0



Sofies Villa Netshop AS

Noter 2018

Note 4 - Egenkapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	100 000	2 302 400	2 402 399
Tilført fra årsresultat		187 681	187 681
Pr 31.12.	100 000	2 490 082	2 590 082

Note 5 - Andre langsiktige fordringer

Beløpet gjelder depositum for husleie.

Note 6 - Varer

	2018	2017
Handelsvarer	5 984 932	5 641 700
Totalt	5 984 932	5 641 700

Varelageret er vurdert til inntakskost og ukurante varer er hensyntatt.

Note 7 - Andre kortsiktige fordringer

	2018	2017
Sofies Villa Drøbak AS, nærstående parter	8 702	0
Kortsiktig lån ansatte	0	77 963
Totalt	8 702	77 963

Noter for Sofies Villa Netshop AS

Organisasjonsnr. 994801848



Sofies Villa Netshop AS

Noter 2018

Note 8 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Innestående midler på skattetrekkskontoen er pr 31.12. i år kr 63 221. Skyldig skatt pr. 31.12 i år er kr. 99.691.

Note 9 - Selskapskapital

Selskapet har 100 aksjer hver pålydende kr 1 000, samlet aksjekapital utgjør kr 100 000. Selskapet har kun en aksjeklasse.

Selskapet har en aksjonær:

Aksjonærens navn	Antall aksjer
Brit Hoel Riise, styreleder	100

Note 10 - Annen kortsiktig gjeld

	2018	2017
Kortsiktig gjeld		
Gjeld til eier	0	39 681
Påløpt lønn	80 284	210 672
Påløpne feriepenger	89 610	123 464
Nærstående parter:		
Sofies Villa Drøbak AS	94 060	36 249
Sofies Villa Tønsberg AS	1 587 237	294 516
Totalt	1 851 191	704 582



Sofies Villa Netshop AS

Resultatregnskap

	Note	2018	2017
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		6 955 121	10 812 645
Sum driftsinntekter		6 955 121	10 812 645
Driftskostnader			
Varekostnad		2 704 124	5 980 327
Lønnskostnad	1	1 131 782	2 135 104
Avskrivning på varige driftsmidler	2	23 597	20 567
Annen driftskostnad	1	2 341 939	2 390 111
Sum driftskostnader		6 201 443	10 526 109
DRIFTSRESULTAT		753 678	286 536
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		124	250
Annen finansinntekt		1 615	6 985
Sum finansinntekter		1 738	7 235
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		292 769	90 354
Annen finanskostnad		237 090	532 206
Sum finanskostnader		529 858	622 560
NETTO FINANSPOSTER		(528 120)	(615 325)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		225 558	(328 789)
Skattekostnad på ordinært resultat	3	37 877	(1)
ORDINÆRT RESULTAT		187 681	(328 788)
ARSRESULTAT		187 681	(328 788)
OVERF. OG DISPONERINGER			
Overføringer annen egenkapital	4	187 681	(328 787)
SUM OVERF. OG DISP.		187 681	(328 787)



Sofies Villa Netshop AS

Balanse pr. 31.12.2018

	Note	31.12.2018	31.12.2017
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	67 123	90 720
Sum varige driftsmidler		67 123	90 720
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer	5	206 250	206 250
Sum finansielle anleggsmidler		206 250	206 250
SUM ANLEGGSMIDLER		273 373	296 970
OMLØPSMIDLER			
Varer	6	5 984 932	5 641 700
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer	7	8 702	77 963
Sum fordringer		8 702	77 963
Bankinnskudd, kontanter o.l.	8	231 360	687 379
SUM OMLØPSMIDLER		6 224 993	6 407 042
SUM EIENDELER		6 498 366	6 704 012
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	4,9	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4	2 490 082	2 302 400
Sum opptjent egenkapital		2 490 082	2 302 400
SUM EGENKAPITAL		2 590 082	2 402 400
GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		1 401 443	2 307 128
Betalbar skatt	3	140 118	523 261
Skyldig offentlige avgifter	8	584 164	766 642
Annen kortsiktig gjeld	10	1 782 559	704 582
SUM KORTSIKTIG GJELD		3 908 284	4 301 613
SUM GJELD		3 908 284	4 301 613
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		6 498 366	6 704 012

Drøbak 30.06.2019
Styret i Sofies Villa Netshop AS

Brit Hoel Riise
Styreleder



**Årsregnskap 2018
for
Sofies Villa Netshop AS**

Organisasjonsnr. 994801848

Utarbeidet av:
Balanse Økonomi AS
Autorisert regnskapsførerselskap
Gressbanen Trudvangveien 67
3117 TØNSBERG