



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2017 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 996 019 187
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: S. RETAIL D. TORVBYEN AS
Forretningsadresse: Brochs gate 7-11 Torvbyen
1607 FREDRIKSTAD

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: Anh-Marthe Storheil
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 17.03.2018

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, 09.10.2019



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		7 160 443	7 821 073
Annen driftsinntekt		-4 349	39 004
Sum inntekter		7 156 094	7 860 077
Kostnader			
Varekostnad		4 370 364	5 248 307
Lønnskostnad	1	1 385 119	1 190 234
Avskrivning på varige driftsmidler	6	64 127	64 591
Annen driftskostnad		1 319 282	1 426 455
Sum kostnader		7 138 892	7 929 588
Driftsresultat		17 201	-69 510
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		2 164	550
Sum finansinntekter		2 164	550
Annen rentekostnad		5 323	28 546
Annen finanskostnad		12 881	7 241
Sum finanskostnader		18 204	35 787
Netto finans		-16 040	-35 237
Ordinært resultat før skattekostnad		1 161	-104 747
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 161	-104 747
Årsresultat		1 161	-104 747
Årsresultat etter minoritetsinteresser		1 161	-104 747
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital	4	1 161	-104 747
Sum overføringer og disponeringer		1 161	-104 747



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	6	105 543	169 671
Sum varige driftsmidler		105 543	169 671
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer		113 058	113 002
Sum finansielle anleggsmidler		113 058	113 002
Sum anleggsmidler		218 601	282 673
Omløpsmidler			
Varer			
Varer	5	2 796 738	1 947 556
Sum varer		2 796 738	1 947 556
Fordringer			
Kundefordringer		141 587	207 728
Andre kortsiktige fordringer		882 053	467 424
Sum fordringer		1 023 640	675 152
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	3	56 671	869 742
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		56 671	869 742
Sum omløpsmidler		3 877 049	3 492 450
SUM EIENDELER		4 095 650	3 775 122

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	4	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4	81 907	80 745
Sum opptjent egenkapital		81 907	80 745
Sum egenkapital		181 907	180 745
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig konserngjeld	7	2 720 000	2 652 311
Sum annen langsiktig gjeld		2 720 000	2 652 311
Sum langsiktig gjeld		2 720 000	2 652 311
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		810 779	706 020
Skyldig offentlige avgifter		236 194	119 799
Annen kortsiktig gjeld		146 770	116 247
Sum kortsiktig gjeld		1 193 743	942 066
Sum gjeld		3 913 743	3 594 377
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		4 095 650	3 775 122



**Årsregnskap 2017
for
S. Retail D. Torvbyen AS**

Organisasjonsnr. 996019187



S. Retail D. Torvbyen AS

Resultatregnskap

	Note	2017	2016
DRIFTSINNTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		7 160 443	7 821 073
Annen driftsinntekt		(4 349)	39 004
Sum driftsinntekter		7 156 094	7 860 077
Driftskostnader			
Varekostnad		4 370 364	5 248 307
Lønnskostnad	1	1 385 119	1 190 234
Avskrivning på varige driftsmidler	6	64 127	64 591
Annen driftskostnad		1 319 282	1 426 455
Sum driftskostnader		7 138 892	7 929 588
DRIFTSRESULTAT		17 201	(69 510)
FINANSINNTEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		2 164	550
Sum finansinntekter		2 164	550
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		5 323	28 546
Annen finanskostnad		12 881	7 241
Sum finanskostnader		18 204	35 787
NETTO FINANSPOSTER		(16 040)	(35 237)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		1 161	(104 747)
Skattekostnad på ordinært resultat	2	0	0
ORDINÆRT RESULTAT		1 161	(104 747)
ARSRESULTAT		1 161	(104 747)
OVERF. OG DISPONERINGER			
Overføringer annen egenkapital	4	1 161	(104 747)
SUM OVERF. OG DISP.		1 161	(104 747)



S. Retail D. Torvbyen AS

Balanse pr. 31.12.2017

	Note	31.12.2017	31.12.2016
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	6	105 543	169 671
Sum varige driftsmidler		105 543	169 671
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer		113 058	113 002
Sum finansielle anleggsmidler		113 058	113 002
SUM ANLEGGSMIDLER		218 601	282 673
OMLØPSMIDLER			
Varer	5	2 796 738	1 947 556
Fordringer			
Kundefordringer		141 587	207 728
Andre kortsiktige fordringer		882 053	467 424
Sum fordringer		1 023 640	675 152
Bankinnskudd, kontanter o.l.	3	56 671	869 742
SUM OMLØPSMIDLER		3 877 049	3 492 450
SUM EIENDELER		4 095 650	3 775 122



S. Retail D. Torvbyen AS

Balanse pr. 31.12.2017

	Note	31.12.2017	31.12.2016
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	4	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4	81 907	80 745
Sum opptjent egenkapital		81 907	80 745
SUM EGENKAPITAL		181 907	180 745
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig gjeld til konsernselskap	7	2 720 000	2 652 311
Sum annen langsiktig gjeld		2 720 000	2 652 311
SUM LANGSIKTIG GJELD		2 720 000	2 652 311
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		810 779	706 020
Skyldig offentlige avgifter		236 194	119 799
Annen kortsiktig gjeld		146 770	116 247
SUM KORTSIKTIG GJELD		1 193 743	942 066
SUM GJELD		3 913 743	3 594 377
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		4 095 650	3 775 122

Fredrikstad den 17.03.2018

Anh-Marthe Storheil
Styrets leder

Jeanette Elisabeth Hansen
Daglig leder



S. Retail D. Torvbyen AS

Noter 2017

Regnskapsprinsipper:

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

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter siste dag i regnskapsåret, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi (Laveste verdis prinsipp).

Anleggsmidler og langsiktig gjeld

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk for virksomheten. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler føres opp i balansen og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være av forbigående art. Nedskrivninger blir reversert når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger finnes å være til stede.

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.

Varer

Varer er vurdert til det laveste av gjennomsnittlig anskaffelseskost og netto salgsverdi (laveste verdis prinsipp).

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.

Andre fordringer er også gjenstand for en tilsvarende vurdering.

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 (23 %) 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.



S. Retail D. Torvbyen AS

Noter 2017

Note 1 - Lønnskostnad

	I år	I fjor
Lønn	1 183 944	1 011 494
Arbeidsgiveravgift	168 084	145 117
Pensjonskostnader	9 098	16 744
Andre lønnsrelaterte ytelser	23 993	16 879
Totalt	1 385 119	1 190 234

Selskapet har hatt 12 ansatte i regnskapsåret som utgjør ca 4 årsverk.

Selskapet er pliktig til å ha pensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon og har etablert en slik ordning.

Det er utbetalt kr 328 058 i lønn og kr 880 i andre godtgjørelser til daglig leder i regnskapsåret. Det er ikke utbetalt noe til styret i regnskapsåret.

	2017	2016
Honorar til revisor	20 350	18 085

Note 2 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	1 161
+ Permanente og andre forskjeller	777
+ Endring i midlertidige forskjeller	2 932
= Inntekt før anvendelse av framført underskudd	4 870
- Anvendt skattemessig framførbart underskudd	4 870
= Inntekt	0

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	0
= Sum betalbar skatt	0
+/- Endring i utsatt skatt / utsatt skattefordel	0
= Ordinær skattekostnad	0
Skattesats i inntektsåret	24



S. Retail D. Torvbyen AS

Noter 2017

Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	0
= Betalbar skatt i balansen	0

Midlertidige forskjeller som påvirker betalbar skatt

	2017	2016	Endring
+ Driftsmidler inkl. goodwill	-15 416	-12 484	2 932
Sum	-15 416	-12 484	2 932
Endring midlertidige forskjeller som påvirker betalbar skatt			2 932

Skattemessig fremførbart underskudd

Underskudd til fremføring pr 1.1.	403 725
- Bortfalt underskudd pga gjeldsettergivelse	0
+ Årets skattemessige underskudd	0
- Anv. underskudd til fradrag i årets skattepliktige inntekt	4 870
= Underskudd til fremføring pr 31.12.	398 855
= Underskudd til fremføring pr 01.01. neste år	398 855

Note 3 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Skattetrekkinnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 40 569 og utgjorde pr 31.12. i fjor kr 17 629.

Note 4 - Selskapskapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	100 000	0	80 745	180 745
+Fra årets resultat			1 161	1 161
Pr 31.12.	100 000	0	81 907	181 907

Aksjekapitalen består av 100 aksjer til pålydende 1 000 kr.

Selskapets aksjonærer pr 31.12.2017:

Aksjonærens navn	Antall aksjer	Eierandel
Storheil A.R. Holding AS	100	100%

Noter for S. Retail D. Torvbyen AS

Organisasjonsnr. 996019187



S. Retail D. Torvbyen AS

Noter 2017

Note 5 - Varer

Selskapet har et varelager på kr 2 796 738 pr 31.12. Det er avsatt -10 000 til ukurans.

Note 6 - Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.

Driftsløsøre,
inventar, verktøy,
kontorm.

Anskaffelseskost pr. 1/1	838 464
Anskaffelseskost pr. 31/12	838 464
Akk. av/nedskr. pr 1/1	668 794
+ Ordinære avskrivninger	64 127
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	732 921
Balanseført verdi pr 31/12	105 543
Prosentstatts for ord. avskr.	20-33

Note 7 - Langsiktig gjeld til konsernselskap

Fordringer og gjeld til konsernselskaper inngår med følgende beløp i regnskapspostene:

	Pr 31.12	Pr 01.01
Fordringer		
Sum fordringer	0	0
Gjeld		
Annen langsiktig gjeld	2 720 000	2 652 311
Sum gjeld	2 720 000	2 652 311

Selskapet har lånt 2 720 000 kr av Storheil A.R. Holding AS. Lånet er avdrag- og rentefritt og skal tilbakebetales når det er likviditet i lånetaker sitt selskap.



Til generalforsamlingen i S. Retail D. Torvbyen AS

Uavhengig revisors beretning

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert S. Retail D. Torvbyen AS' årsregnskap som viser et overskudd på NOK 1 161. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2017, resultatregnskap, for regnskapsåret avsluttet 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 rettvisende 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 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.

Øvrig informasjon

Ledelsen er ansvarlig for øvrig informasjon. Øvrig informasjon består av informasjon i årsberetningen, men inkluderer ikke årsregnskapet og revisjonsberetningen

Vår uttalelse om revisjonen av årsregnskapet dekker ikke øvrig informasjon, og vi attesterer ikke den øvrige informasjonen.

I forbindelse med revisjonen av årsregnskapet er det vår oppgave å lese øvrig informasjon med det formål å vurdere hvorvidt det foreligger vesentlig inkonsistens mellom øvrig informasjon og årsregnskapet, kunnskap vi har opparbeidet oss under revisjonen, eller hvorvidt den tilsynelatende inneholder vesentlig feilinformasjon. Dersom vi hadde konkludert med at den øvrige informasjonen inneholder vesentlig feilinformasjon er vi pålagt å rapportere det. Vi har ingenting å rapportere i så henseende.

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 rettvisende 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.

Adresse:
Postb. 1942 Vikå
0125 Oslo

Besøksadresse:
Olav V's gate 6
0161 Oslo

Telefon:
+47 2193 9300

E-post:
firma@partnerrevisjon.no

Nettside:
www.partnerrevisjon.no

MEMLEM AV DEN NORSKE REVISJONSFORENING INTERNASJONAL SAMARBEIDSPARTNER: WWW.INTEGRA-INTERNATIONAL.NET

Side 1 av 3



Uavhengig revisors beretning for S. Retail D. Torvbyen AS



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 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.

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 utilsiktede 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 utilsiktede feil, siden misligheter kan innebære samarbeid, forfalskning, bevisste utelatelser, uriktige fremstillinger eller overstyring av intern kontroll.
- opparbeider vi oss en forståelse av den interne kontroll 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.
- evaluerer vi om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapsestimater og tilhørende noteopplysninger utarbeidet av ledelsen er rimelige.
- konkluderer vi på hensiktsmessigheten av ledelsens bruk av fortsatt drift-forutsetningen ved avleggelsen av årsregnskapet, basert på innhentede revisjonsbevis, og hvorvidt det foreligger vesentlig usikkerhet knyttet til hendelser eller forhold som kan skape tvil av betydning om selskapets evne til fortsatt drift. Dersom vi konkluderer med at det eksisterer vesentlig usikkerhet, kreves det at vi i revisjonsberetningen henleder oppmerksomheten på tilleggsopplysningene i årsregnskapet, eller, dersom slike tilleggsopplysninger ikke er tilstrekkelige, at vi modifiserer vår konklusjon om årsregnskapet. Våre konklusjoner er basert på revisjonsbevis innhentet inntil datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at selskapet ikke fortsetter driften.
- evaluerer 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 rettviseende bilde.

Vi kommuniserer med styret blant annet om det planlagte omfanget av revisjonen og til hvilken tid revisjonsarbeidet skal utføres. Vi utveksler også informasjon om forhold av betydning som vi har avdekket i løpet av revisjonen, herunder om eventuelle svakheter av betydning i den interne kontrollen.

Adresse:	Besøksadresse:	Telefon:	E-post:	Nettside:
Postb. 1942 Vikja 0125 Oslo	Olav V's gate 6 0161 Oslo	+47 2193 9300	firm@partnerrevisjon.no	www.partnerrevisjon.no

MEDLEM AV DEN NORSKE REVISJONSFORENING INTERNASJONAL SAMARBEIDSPARTNER WWW.INTEGRA-INTERNATIONAL.NET

Side 2 av 3



Uavhengig revisors beretning for S. Retail D. Torvbyen AS



Uttalelse om øvrige lovmessige krav.

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 bokføringskikk i Norge.

Oslo, 20. april 2018

PARTNER REVISJON DA

Aksel B. Stenhamar
Statsautorisert revisor

Adresse:
Postb. 1942 Vika
0125 Oslo

Besøksadresse:
Olav V's gate 6
0161 Oslo

Telefon:
+47 2193 9300

E-post:
firma@partnerrevisjon.no

Nettside:
www.partnerrevisjon.no

MEMLEM AV DEN NORSKE REVISJONSFORENING. INTERNASJONAL SAMARBEIDSPARTNER: WWW INTEGRAL-INTERNATIONAL NET

Side 3 av 3