



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2017 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 895 603 082
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SHOPS OF NORWAY AS
Forretningsadresse: Schultz gate 2 - 4
7013 TRONDHEIM

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: Hans Hoff
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 10.05.2018

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, 04.06.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 198 820	1 641 514
Annen driftsinntekt			3 894
Sum inntekter		1 198 820	1 645 408
Kostnader			
Varekostnad		722 862	966 799
Lønnskostnad	2	899 749	909 411
Avskrivning	8	15 000	52 585
Annen driftskostnad	2	410 822	445 954
Sum kostnader		2 048 433	2 374 749
Driftsresultat		-849 613	-729 341
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt			2
Sum finansinntekter			2
Annen finanskostnad		55 212	52 268
Sum finanskostnader		55 212	52 268
Netto finans		-55 212	-52 266
Ordinært resultat før skattekostnad		-904 825	-781 607
Skattekostnad på ordinært resultat	5	-174 631	-161 923
Ordinært resultat etter skattekostnad		-730 194	-619 684
Årsresultat		-730 194	-619 684
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	4	-730 194	-619 684
Sum overføringer og disponeringer		-730 194	-619 684



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	5	978 117	803 486
Sum immaterielle eiendeler		978 117	803 486
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol	8	14 685	29 685
Sum varige driftsmidler		14 685	29 685
Sum anleggsmidler		992 802	833 171
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		106 593	67 251
Fordringer			
Kundefordringer	6	64 483	11 669
Sum fordringer		64 483	11 669
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende	7, 9	27 640	30 413
Sum omløpsmidler		198 716	109 333
SUM EIENDELER		1 191 518	942 504
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	3, 4	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
Annen egenkapital	4	-3 268 568	-2 538 374
Sum opptjent egenkapital		-3 268 568	-2 538 374
Sum egenkapital		-3 168 568	-2 438 374
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	3 939 101	2 987 208
Leverandørgjeld	6	17 980	130 524
Skyldige offentlige avgifter	9	115 774	127 058
Annen kortsiktig gjeld	6	287 231	136 088
Sum kortsiktig gjeld		4 360 086	3 380 878
Sum gjeld		4 360 086	3 380 878
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 191 518	942 504



Building a better
working world

Statsautoriserte revisorer
Ernst & Young AS

Havnregt. 9, NO-7010 Trondheim
Postboks 1299 Plisenteret, NO-7462 Trondheim

Foretaksregisteret: NO 976 369 367 MVA
Tlf: +47 24 00 24 00
Fax: +47 73 54 68 01
www.ey.no
Medlemmer av Den norske revisorforening

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Til generalforsamlingen i Shops of Norway AS

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Shops of Norway AS som består av balanse per 31. desember 2017, 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 og daglig leder (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.



Building a better
working world

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 feil. Vi utformer og gjennomfører revisjonshandlinger for å håndtere slike risikoen, 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 feil, siden misligheter kan innebære samarbeid, forfalskning, bevisste utelatelser, uriktige fremstillinger eller overstyring av intern kontroll;
- » opparbeider vi oss en forståelse av den interne kontrollen 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;
- » vurderer vi om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapsestimaterne og tilhørende noteopplysninger utarbeidet av ledelsen er rimelige;
- » konkluderer vi på om ledelsens bruk av fortsatt drift-forutsetningen er hensiktsmessig, og, basert på innhentede revisjonsbevis, hvorvidt det foreligger vesentlig usikkerhet knyttet til hendelser eller forhold som kan skape betydelig tvil om selskapets evne til fortsatt drift. Dersom vi konkluderer med at det foreligger vesentlig usikkerhet, kreves det at vi i revisjonsberetningen henleder oppmerksomheten på tilleggsopplysningene i årsregnskapet. Hvis slike tilleggsopplysninger ikke er tilstrekkelige, må vi modifisere vår konklusjon. Våre konklusjoner er basert på revisjonsbevis innhentet frem til datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at selskapets evne til fortsatt drift ikke lenger er til stede;
- » vurderer 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, tidspunktet for vårt revisjonsarbeid og eventuelle vesentlige funn i vår revisjon, herunder vesentlige svakheter i den interne kontrollen som vi avdekker gjennom vårt arbeid.

Uttalelse om øvrige lovmessige krav

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

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

Trondheim, 29. juni 2018
ERNST & YOUNG AS

Christian Ronæss
statsautorisert revisor



Shops Of Norway AS

Årsrapport for 2017

Årsberetning

Årsregnskap

- Resultatregnskap
- Balanse
- Noter

Revisjonsberetning



Shops Of Norway AS

Resultatregnskap

	Note	2017	2016
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		1 198 820	1 641 514
Annen driftsinntekt		0	3 894
Sum driftsinntekter		<u>1 198 820</u>	<u>1 645 408</u>
Driftskostnader			
Varekostnad		722 862	966 799
Lønnskostnad	2	899 749	909 411
Avskrivning	8	15 000	52 585
Annen driftskostnad	2	410 822	445 954
Sum driftskostnader		<u>2 048 433</u>	<u>2 374 749</u>
Driftsresultat		<u>-849 613</u>	<u>-729 341</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		0	2
Annen finanskostnad		55 212	52 268
Netto finansposter		<u>-55 212</u>	<u>-52 266</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		<u>-904 825</u>	<u>-781 607</u>
Skattekostnad på ordinært resultat	5	<u>-174 631</u>	<u>-161 923</u>
Årsresultat		<u>-730 194</u>	<u>-619 684</u>
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	4	<u>-730 194</u>	<u>-619 684</u>



Shops Of Norway AS

Balanse pr. 31. desember

	Note	2017	2016
Anleggsmidler			
<i>Immaterielle eiendeler</i>			
Utsatt skattefordel	5	978 117	803 486
Sum immaterielle eiendeler		<u>978 117</u>	<u>803 486</u>
<i>Varige driftsmidler</i>			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol	8	14 685	29 685
Sum varige driftsmidler		<u>14 685</u>	<u>29 685</u>
Sum anleggsmidler		<u>992 802</u>	<u>833 171</u>
Omløpsmidler			
Varer		<u>106 593</u>	<u>67 251</u>
<i>Fordringer</i>			
Kundefordringer	6	64 483	11 669
Sum fordringer		<u>64 483</u>	<u>11 669</u>
Bankinnskudd, kontanter og lignende	7, 9	<u>27 640</u>	<u>30 413</u>
Sum omløpsmidler		<u>198 716</u>	<u>109 333</u>
Sum eiendeler		<u>1 191 518</u>	<u>942 504</u>

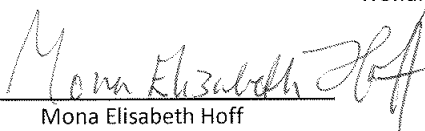



Shops Of Norway AS


Balanse pr. 31. desember

	Note	2017	2016
Egenkapital			
<i>Innskutt egenkapital</i>			
Aksjekapital	3, 4	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
<i>Opptjent egenkapital</i>			
Annen egenkapital	4	-3 268 568	-2 538 374
Sum opptjent egenkapital		-3 268 568	-2 538 374
Sum egenkapital		-3 168 568	-2 438 374
Gjeld			
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	3 939 101	2 987 208
Leverandørgjeld	6	17 980	130 524
Skyldige offentlige avgifter	9	115 774	127 058
Annen kortsiktig gjeld	6	287 231	136 088
Sum kortsiktig gjeld		4 360 086	3 380 878
Sum gjeld		4 360 086	3 380 878
Sum egenkapital og gjeld		1 191 518	942 504

31. desember 2017
Trondheim, 10. mai 2018


Mona Elisabeth Hoff
styremedlem


Bjørn Ole Myhr
styremedlem


Trine Foosnæs
daglig leder


Hans Døsen Hoff
styreleder



Shops Of Norway AS

Noter til regnskapet for 2017

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. 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.

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.

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.

Varebeholdninger

Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Anskaffelseskost vurderes etter FIFO- prinsippet. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til full tilvirkningskost. 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. Dersom gjenvinnbart beløp av driftsmiddelet er lavere enn balanseført verdi foretas nedskrivning til gjenvinnbart beløp. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdien av de fremtidige kontantstrømmene som eiendelen vil generere.

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 nyttiggjort.



Shops Of Norway AS

Noter til regnskapet for 2017

Note 2 - Lønnskostnader, antall ansatte, lån til ansatte og godtgjørelse til revisor

<i>Lønnskostnader</i>	2017	2016
Lønninger	770 973	778 359
Arbeidsgiveravgift	110 627	112 000
Pensjonskostnader	16 122	17 532
Andre ytelser	2 027	1 520
Sum	<u>899 749</u>	<u>909 411</u>

Selskapet har i regnskapsåret sysselsatt totalt 2 årsverk.

Forvaltningshonorarer til morselskapet utgjorde i 2017 kr 52 000.

Godtgjørelse til revisor er fordelt på følgende:

	2017
Revisjon	14 600
Teknisk bistand ved utarb. av årsregnskap og ligningspapirer	6 800

Merverdiavgift er ikke inkludert i revisjonshonoraret.

Note 3 - Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen består av:

	Antall	Pålydende	Balanseført
Ordinære aksjer	100	1 000	100 000

Det er kun en aksjeklasse i selskapet, og alle aksjene har lik stemmerett. Selskapet eier ikke egne aksjer.

Oversikt over aksjonærene i selskapet pr. 31.12.2017

	Ordinære aksjer	Eierandel	Stemmeandel
Hoff Handel AS	100	100 %	100 %

Realinvest AS utarbeider konsernregnskap, og har forretningskontor i Falkenborgvegen 9 i Trondheim, hvor konsernregnskapet er tilgjengelig.



Shops Of Norway AS

Noter til regnskapet for 2017

Note 4 - Egenkapital

	Aksjekapital	Udekket tap	Sum
Egenkapital 01.01.2017	100 000	-2 538 374	-2 438 374
Årsresultat	0	-730 194	-730 194
Egenkapital 31.12.2017	100 000	-3 268 568	-3 168 568

Note 5 - Skatt

Årets skattekostnad fordeler seg på:

	2017	2016
Endring utsatt skatt	-174 631	-161 923
Årets totale skattekostnad	-174 631	-161 923

Beregning av årets skattegrunnlag:

	2017	2016
Ordinært resultat før skattekostnad	-904 825	-781 607
Endring i midlertidige forskjeller	-6 599	25 586
Årets skattegrunnlag	-911 424	-756 021

Oversikt over midlertidige forskjeller

	2017	2016
Driftsmidler inkl goodwill	-71 711	-78 310
Sum	-71 711	-78 310
Akkumulert fremførbart underskudd	-4 180 975	-3 269 551
Netto midlertidige forskjeller pr 31.12.2017	-4 252 686	-3 347 861
Utsatt skatt/skattefordel (23% i år, 24% i fjor)	-978 117	-803 487

Note 6 - Mellomværende med selskap i samme konsern og tilknyttet selskap

Fordringer	2017	2016
Kundefordringer	45 094	2 053

Note 7 - Konsernkonto

Realinvest konsernet har etablert konsernkontosystem hvor Realinvest AS iht. avtale er konsernkontoinnehaver, mens øvrige konsernselskaper er underkontoinnehavere eller deltakere. Banken kan avregne ethvert trekk og innstående mot hverandre slik at nettoposisjonen representerer mellomværende mellom banken og Realinvest AS.



Shops Of Norway AS

Noter til regnskapet for 2017

Note 8 - Varige driftsmidler

	Driftsløsøre, inventar, verktøy mm.
Anskaffelseskost 01.01.2017	259 788
Anskaffelseskost 31.12.2017	259 788
Akk.avskrivning 31.12.2017	-245 103
Balanseført pr. 31.12.2017	14 685
Årets avskrivninger	15 000

Note 9 - Bankinnskudd

Bundne skattetrekksmidler utgjør	2017 11 140
----------------------------------	-----------------------



MØTEPROTOKOLL

Den 10/5-18 ble det avholdt styremøte i Shops of Norway AS.

Til stede var Hans Døsen Hoff, Mona E. Hoff, Bjørn Ole Myhr og Trine Foosnæs.

Til behandling forelå:

1. Årsregnskap 2017 bestående av resultatregnskap, balanse og noter
2. Dekning av årets underskudd
3. Utkast til styrets årsberetning 2017

Årsregnskapet som viser et årsunderskudd på kr. 730 194,00 og tilhørende balanse og noter ble enstemmig godkjent og vedtatt. Videre ble utkast til styrets årsberetning godkjent og vedtatt.

Det ble vedtatt at årets underskudd foreslås dekket som følger:

Overført til udekket tap	<u>730 194,00</u>
Sum disponert	730 194,00

På bakgrunn av ovenstående ble det vedtatt å oversende styrets årsberetning og årsregnskap m/noter i signert versjon til revisor sammen med anmodning om at fremlagte årsregnskap og årsberetning blir fremlagt for generalforsamlingen for godkjennelse.

Trondheim, 10/5-18

Hans Hoff
Styreleder

Mona E. Hoff
styremedlem

Bjørn Ole Myhr
styremedlem

Trine Foosnæs
daglig leder



Shops of Norway AS
(org.nr. 895 603 082)

ÅRSBERETNING 2017

Virksomhetens art og hvor den drives

Shops of Norway har som formål å eie, utvikle og administrere ulike forretningskonsepter, herunder franchiseløsninger. Selskapet utøver sin virksomhet fra leide lokaler i Trondheim sentrum.

Redegjørelse for årsregnskapet

Selskapets inntekter ble kr 1 198 820,00 i 2017. Årets resultat ble et underskudd på kr 730 194,00. Aksjekapitalen er tapt og forholdet omtales under avsnitt for fortsatt drift. Etter styrets oppfatning gir årsregnskapet med noter et rettviseende bilde av virksomhetens resultat og økonomiske stilling pr 31.12.17. Det er heller ikke etter regnskapsårets utgang inntrådt forhold som har betydning ved bedømmelsen av virksomheten.

Fortsatt drift

Aksjekapitalen er tapt og styret har vurdert fortsatt drift. Styret har ikke lyktes med å finne eksterne aktører til å forestå driften, men selskapet fortsetter videre med sin opprinnelige strategi, som er å eie, utvikle og administrere ulike forretningskonsepter, samt butikkdrift. Selskapet er et av 16 selvstendige aksjeselskap som inngår i Realinvest konsern. Realinvest konsern er eksternt finansiert gjennom flåtebelåning og avgitte sikkerheter i datterselskapene. Det vises til Realinvest AS's konsernberetning for ytterligere informasjon vedr konsernets finansielle stilling og grunnlag for fortsatt drift. Løpende forpliktelser har vært og vil fortsatt være sikret gjennom tilgjengelige konsernmidler. Med bakgrunn i ovennevnte, anser styret at forutsetningene for fortsatt drift er tilstede og årsregnskapet for 2017 er avlagt under disse forutsetningene.

Arbeidsmiljø

Selskapet har kun deltidsansatte og det føres oversikt over selskapets sykefravær i henhold til lover og forskrifter. I 2017 lå det totale sykefravær på ca 2,9%. Vår bestemte oppfatning går ellers på at arbeidsmiljø og den generelle trivsel på arbeidsplassen er god.

Den direkte lønnskostnad på sykefraværet for selskapet ligger på ca kr 25 000,00 og utgjør ca 2,8% av de totale personalkostnader. For å motvirke sykefravær har selskapet kontinuerlige vurderinger opp mot «forskrift om internkontroll, helse, miljø og sikkerhet».

Det er ikke meldt om arbeidsulykker av alvorlig art i 2017. Styret mener det ikke er avdekket vesentlige svakheter ved arbeidsmiljøet som påvirker den ansattes sikkerhet.



Finansiell risiko

Selskapets hadde pr 31.12.17 kundefordringer kr 64 483,00 og består i krav mot annet selskap i samme konsern, samt fordring mot kortselskap. Kravene er innfridd ved forfall i 2018. Selskapets kortsiktig gjeld er innfridd ved forfall i 2018. Selskapets likvide behov er fortløpende dekket inn gjennom disponible midler i konsernet, og eventuelle behov ut over egne midler vil også dekkes gjennom konsernmidler i 2018. Styret vurderer med bakgrunn i ovennevnte at den finansielle risiko er moderat.

Likestilling

Det arbeides aktivt med å fremme likestilling mellom begge kjønn i selskapet, og både ledelse og styret er representert av begge kjønn.

Ytre miljø

Selskapets har ingen aktivitet som påvirker det ytre miljø.

Trondheim, 10/5-18

Hans Hoff
styrets leder

Mona Hoff
styremedlem

Bjørn Ole Myhr
styremedlem

Trine Foosnæs
daglig leder



Til: Hoff Handel AS

Fra: Shops of Norway AS

Det innkalles herved til

**ORDINÆR GENERALFORSAMLING
I
SHOPS OF NORWAY AS**

Tid: Fredag 18/5-18 kl. 1800

Sted: Lokaler Hoff Handel AS, Falkenborgvegen 9, 7044 Trondheim

Saksliste

1. Innkalling og dagsorden, samt valg av møteleder
2. Styrets årsberetning 2017
3. Årsregnskap 2017 bestående av resultatregnskap, balanse og noter
4. Dekning av årets underskudd
5. Fastsettelse av styrehonorar
6. Fastsettelse av revisors honorar
7. Valg av styre og revisor

Trondheim, 10/5-18

Hans Hoff
Styreleder



Shops of Norway AS
(org.nr. 895 603 082)

GENERALFORSAMLINGS FOR SHOPS OF NORWAY AS

Den 18/5-18 ble det avholdt ordinær generalforsamling i Shops of Norway AS i Hoff Handel AS sine lokaler i Falkenborgvegen 9, 7044 TRONDHEIM.

Styrets leder åpnet møtet og ønsket velkommen. De fremmøtte ble deretter kontrollert og registrert. Fra aksjonæren Hoff Handel AS møtte Hans Hoff, Mona Hoff, Bjørn Ole Myhr, Trine Foosnæs og Ann-Charlotte Ingrid Spathon Hoff. Hans Hoff representerer i tillegg Shops of Norway AS i egenskap som styrets leder. Mona Hoff og Bjørn Ole Myhr representerer i tillegg Shops of Norway AS i egenskap som styremedlemmer. Trine Foosnæs representerer i tillegg Shops of Norway AS i egenskap som daglig leder. De tilstedeværende representerer 100% av aksjonærene og stemmene.

Til behandling forelå:

- 1) **Godkjenning av innkalling og dagsorden, samt valg av møteleder.**
Det fremkom ingen innsigelser til innkallingen. Generalforsamlingen ble deretter lovlig satt. Til møteleder ble valgt Hans Døsen Hoff, som også ble valgt til å underskrive protokollen sammen med Mona Hoff.
- 2) **Styrets årsberetning for 2017**
Styrets årsberetning for 2017 ble fremlagt og gjennomgått.
Styrets årsberetning ble enstemmig vedtatt.
- 3) **Årsregnskap for 2017.**
Årsregnskapet for 2017 ble gjennomgått. Årsregnskapet for Shops of Norway AS som viser et underskudd på kr 730 194,00 ble enstemmig vedtatt.
- 4) **Styrets forslag til dekning av selskapets underskudd.**
Styrets forslag til dekning av selskapets underskudd for 2017 ble enstemmig vedtatt.
Dekning er som følger:

Overført til udekket tap	<u>730 194,00</u>
Sum disponert	730 194,00



- 5) **Fastsettelse av styrehonorar for 2017**
Styrehonorar for 2017 ble fastsatt til kr. 0,00.

- 6) **Fastsettelse av revisors honorar for 2017.**
Revisors honorar for 2016 godkjennes etter regning.

- 7) **Valg av styre og revisor.**
Det var ingen på valg til styre og revisor.

Andre saker var ikke til behandling.

Protokollen ble opplest og undertegnet.

Møtet ble hevet.

Trondheim, 18/5-18

Hans Døsen Hoff

Mona Hoff