



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

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: Brit Hoel Riise
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 22.03.2023

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, 07.04.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		8 460 748	9 440 801
Annen driftsinntekt		69 481	24 000
Sum inntekter		8 530 229	9 464 801
Kostnader			
Varekostnad		6 071 395	4 829 617
Lønnskostnad	1	1 813 669	1 361 589
Avskrivning på varige driftsmidler	2	25 643	22 297
Annen driftskostnad	1	2 778 521	2 505 019
Sum kostnader		10 689 227	8 718 522
Driftsresultat		-2 158 999	746 279
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			40
Annen finansinntekt			-2 074
Sum finansinntekter			-2 034
Annen rentekostnad		432 302	279 737
Annen finanskostnad		31 568	75 691
Sum finanskostnader		463 870	355 428
Netto finans		-463 870	-357 462
Ordinært resultat før skattekostnad		-2 622 869	388 817
Skattekostnad på ordinært resultat	3		86 878
Ordinært resultat etter skattekostnad		-2 622 869	301 939
Årsresultat		-2 622 869	301 939
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-2 622 869	301 939
Overføringer og disponeringer			
Tilleggsutbytte			350 000



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Overføringer annen egenkapital		-2 622 869	-48 061
Sum overføringer og disponeringer		-2 622 869	301 939



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	87 432	21 228
Sum varige driftsmidler		87 432	21 228
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer		206 250	206 250
Sum finansielle anleggsmidler		206 250	206 250
Sum anleggsmidler		293 682	227 478
Omløpsmidler			
Varer			
Varer	4	4 313 932	6 387 650
Sum varer		4 313 932	6 387 650
Fordringer			
Kundefordringer			30 000
Andre kortsiktige fordringer	5	96 368	310 252
Sum fordringer		96 368	340 252
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	305 714	221 397
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		305 714	221 397
Sum omløpsmidler		4 716 014	6 949 299
SUM EIENDELER		5 009 696	7 176 777

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital		100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		182 142	2 805 011
Sum opptjent egenkapital		182 142	2 805 011
Sum egenkapital		282 142	2 905 011
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		2 220 696	2 790 917
Betalbar skatt	3		165 294
Skyldig offentlige avgifter	6	974 372	1 085 367
Annen kortsiktig gjeld	5	1 532 487	230 187
Sum kortsiktig gjeld		4 727 554	4 271 766
Sum gjeld		4 727 554	4 271 766
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		5 009 696	7 176 777



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 335396

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

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: Brit Hoel Riise
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 22.03.2023

Revisjon

Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern
autorisert regnskapsfører: Ja
Ekstern autorisert regnskapsfører har i
løpet av regnskapsåret bistått ved den
løpende regnskapsføringen eller utført
andre tjenester for selskapet enn å
utarbeide årsregnskapet: 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, 25.03.2023

Brønnøysundregistrene
Postadresse: Postboks 900, 8910 Brønnøysund
Telefon: 75 00 75 00
E-post: firmapost@brreg.no Internett: www.brreg.no
Organisasjonsnummer: 974 760 673



Organisasjonsnr: 994 801 848
SOFIES VILLA NETSHOP AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		8 460 748	9 440 801
Annen driftsinntekt		69 481	24 000
Sum inntekter		8 530 229	9 464 801
Kostnader			
Varekostnad		6 071 395	4 829 617
Lønnskostnad	1	1 813 669	1 361 589
Avskrivning på varige driftsmidler	2	25 643	22 297
Annen driftskostnad	1	2 778 521	2 505 019
Sum kostnader		10 689 227	8 718 522
Driftsresultat		-2 158 999	746 279
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			40
Annen finansinntekt			-2 074
Sum finansinntekter			-2 034
Annen rentekostnad		432 302	279 737
Annen finanskostnad		31 568	75 691
Sum finanskostnader		463 870	355 428
Netto finans		-463 870	-357 462
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	3	-2 622 869	388 817
Ordinært resultat etter skattekostnad		-2 622 869	301 939
Årsresultat		-2 622 869	301 939
Årsresultat etter minoritetsinteresser			
		-2 622 869	301 939
Overføringer og disponeringer			
Tilleggsutbytte			350 000
Overføringer annen egenkapital		-2 622 869	-48 061
Sum overføringer og disponeringer		-2 622 869	301 939



Organisasjonsnr: 994 801 848
SOFIES VILLA NETSHOP AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	87 432	21 228
Sum varige driftsmidler		87 432	21 228
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer		206 250	206 250
Sum finansielle anleggsmidler		206 250	206 250
Sum anleggsmidler		293 682	227 478
Omløpsmidler			
Varer			
Varer	4	4 313 932	6 387 650
Sum varer		4 313 932	6 387 650
Fordringer			
Kundefordringer			30 000
Andre kortsiktige fordringer	5	96 368	310 252
Sum fordringer		96 368	340 252
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.	6	305 714	221 397
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		305 714	221 397
Sum omløpsmidler		4 716 014	6 949 299
SUM EIENDELER		5 009 696	7 176 777
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital		100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			



Annen egenkapital	182 142	2 805 011
Sum opptjent egenkapital	182 142	2 805 011
Sum egenkapital	282 142	2 905 011
Sum langsiktig gjeld	0	0
Kortsiktig gjeld		
Leverandørgjeld	2 220 696	2 790 917
Betalbar skatt 3		165 294
Skyldig offentlige avgifter 6	974 372	1 085 367
Annen kortsiktig gjeld 5	1 532 487	230 187
Sum kortsiktig gjeld	4 727 554	4 271 766
Sum gjeld	4 727 554	4 271 766
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	5 009 696	7 176 777



Organisasjonsnr: 994 801 848
SOFIES VILLA NETSHOP AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
3.00

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler Immaterielle eiend.</u>

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Konsern, tilknyttet selskap m.v. - fordringer og gjeld

Fordringer

<u>Samlet beløp - tilknyttet selskap</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
--	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Pantstillelse</u>	<u>Beløp</u>
----------------------	--------------

<u>Beholdning av egne aksjer</u>	<u>Antall</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Andel av aksjek.</u>
----------------------------------	---------------	------------------	-------------------------



Note

Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Opplysninger om:

Medlemmer av:

Mer om lån og sikkerhetsstillelse

Note

Noteopplysninger ut over minimumskravene for små foretak

Fullstendige noteopplysninger fremkommer av vedlagte PDF-dokument



**Årsregnskap 2021
for
Sofies Villa Netshop AS**

Organisasjonsnr. 994801848

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



Sofies Villa Netshop AS

Resultatregnskap

	Note	2021	2020
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		8 460 748	9 440 801
Annen driftsinntekt		69 481	24 000
Sum driftsinntekter		8 530 229	9 464 801
Driftskostnader			
Varekostnad		6 071 395	4 829 617
Lønnskostnad	1	1 813 669	1 361 589
Avskrivning på varige driftsmidler	2	25 643	22 297
Annen driftskostnad	1	2 778 521	2 505 019
Sum driftskostnader		10 689 227	8 718 522
DRIFTSRESULTAT		(2 158 999)	746 279
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		0	40
Annen finansinntekt		0	(2 074)
Sum finansinntekter		0	(2 034)
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		432 302	279 737
Annen finanskostnad		31 568	75 691
Sum finanskostnader		463 870	355 428
NETTO FINANSPOSTER		(463 870)	(357 462)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		(2 622 869)	388 817
Skattekostnad på ordinært resultat	3	0	86 878
ORDINÆRT RESULTAT		(2 622 869)	301 939
ÅRSRESULTAT		(2 622 869)	301 939
OVERF. OG DISPONERINGER			
Tilleggsutbytte		0	350 000
Overføringer annen egenkapital		(2 622 869)	(48 061)
SUM OVERF. OG DISP.		(2 622 869)	301 939



Sofies Villa Netshop AS

Balanse pr. 31.12.2021

	Note	31.12.2021	31.12.2020
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	87 432	21 228
Sum varige driftsmidler		87 432	21 228
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer		206 250	206 250
Sum finansielle anleggsmidler		206 250	206 250
SUM ANLEGGSMIDLER		293 682	227 478
OMLØPSMIDLER			
Varer	4	4 313 932	6 387 650
Fordringer			
Kundefordringer		0	30 000
Andre kortsiktige fordringer	5	96 368	310 252
Sum fordringer		96 368	340 252
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	305 714	221 397
SUM OMLØPSMIDLER		4 716 014	6 949 299
SUM EIENDELER		5 009 696	7 176 777
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital		100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		182 142	2 805 011
Sum opptjent egenkapital		182 142	2 805 011
SUM EGENKAPITAL		282 142	2 905 011
GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		2 220 696	2 790 917
Betalbar skatt	3	0	165 294
Skyldig offentlige avgifter	6	974 372	1 085 367
Annen kortsiktig gjeld	5	1 532 487	230 187
SUM KORTSIKTIG GJELD		4 727 554	4 271 766
SUM GJELD		4 727 554	4 271 766
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		5 009 696	7 176 777

Drøbak;
Styret i Sofies Villa Netshop AS

Brit Hoel Riise
Styreleder



Sofies Villa Netshop AS

Noter 2021

Regnskapsprinsipper:

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Regnskapet er satt opp under forutsetning om fortsatt drift.

Inntektsføring

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen.

Anleggsmidler

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

Handelsvarer innkjøpt for videresalg

Handelsvarerne 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.

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 ikke pensjonsavtale pr 31.12.2021



Sofies Villa Netshop AS

Noter 2021

Note 1 - Lønnskostnad

Selskapet har hatt 3 årsverk i regnskapsåret.

Spesifikasjon av lønnskostnader	I år	I fjor
Lønn	1 555 466	1 166 824
Arbeidsgiveravgift	224 864	170 065
Pensjonskostnader	0	0
Andre lønnsrelaterte ytelser	33 339	24 699
Totalt	1 813 669	1 361 589

Ytelser til revisor

Revisjon	32 244
----------	--------

Note 2 - Avskrivning på varige driftsmidler

	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.
Anskaffelseskost pr. 1/1	117 987
+ Tilgang	91 847
- Avgang	0
Anskaffelseskost pr. 31/12	209 834
Akk. av/nedskr. pr 1/1	96 759
+ Ordinære avskrivninger	25 643
+ Avskr. på oppskrivning	0
- Tilbakeført avskrivning	0
+ Ekstraord nedskrivninger	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	122 402
Balanseført verdi pr 31/12	87 432
Prosentats for ord.avskr	20-33



Sofies Villa Netshop AS

Noter 2021

Note 3 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	-2 622 869
+ Permanente og andre forskjeller	135 422
+ Endring i midlertidige forskjeller	-206 185
= Inntekt	-2 693 632

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	22

Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	0
= Betalbar skatt i balansen	0

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2021	2020
+ Driftsmidler inkl. goodwill	-10 261	-16 041
+ Varebeholdning	-479 325	-709 730
+ Utestående fordringer	-30 000	0
- Skattem. fremf. underskudd som utlignes	2 693 632	0
= Grunnlag utsatt skatt	-3 213 218	-725 771
Utsatt skatt	0	0
Negativt grunnlag utsatt skatt	3 213 218	725 771
= Grunnlag utsatt skattefordel	3 213 218	725 771
Utsatt skattefordel	706 907	159 670
Grunnlag ikke bokført utsatt skattefordel	3 213 218	725 773
Ikke bokført utsatt skattefordel	706 907	159 670
Bokført utsatt skattefordel	0	0



Sofies Villa Netshop AS

Noter 2021

Note 4 - Varer

Pr beholdningstype	I år	I fjor
Handelsvarer	4 313 932	6 387 650
Pr verdsettelsesmetode		
Totalt	4 313 932	6 387 650

Varelageret er vurdert til inntakskost og ukurante varer er hensyntatt

Note 5 - Fordring/Gjeld nærstående

Fordringer	2021	2020
Mellomregning Sofies Villa Tønsberg		164 140
Sofies Villa Drøbak AS, nærstående parter		82 607
Kortsiktig lån ansatte	63 506	63 506
Totalt	198 928	310 252

Gjeld

Lån fra Sofies villa Tønsberg As	1 263 762
----------------------------------	-----------

Note 6 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Skattetrekkinnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 48 174 og utgjorde pr 31.12. i fjor kr 39 678.



**Årsregnskap 2021
for
Sofies Villa Netshop AS**

Organisasjonsnr. 994801848

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



Sofies Villa Netshop AS

**Resultatregnskap**

	Note	2021	2020
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		8 460 748	9 440 801
Annen driftsinntekt		69 481	24 000
Sum driftsinntekter		8 530 229	9 464 801
Driftskostnader			
Varekostnad		6 071 395	4 829 617
Lønnskostnad	1	1 813 669	1 361 589
Avskrivning på varige driftsmidler	2	25 643	22 297
Annen driftskostnad	1	2 778 521	2 505 019
Sum driftskostnader		10 689 227	8 718 522
DRIFTSRESULTAT		(2 158 999)	746 279
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		0	40
Annen finansinntekt		0	(2 074)
Sum finansinntekter		0	(2 034)
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		432 302	279 737
Annen finanskostnad		31 568	75 691
Sum finanskostnader		463 870	355 428
NETTO FINANSPOSTER		(463 870)	(357 462)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		(2 622 869)	388 817
Skattekostnad på ordinært resultat	3	0	86 878
ORDINÆRT RESULTAT		(2 622 869)	301 939
ARSRESULTAT		(2 622 869)	301 939
OVERF. OG DISPONERINGER			
Tilleggsutbytte		0	350 000
Overføringer annen egenkapital		(2 622 869)	(48 061)
SUM OVERF. OG DISP.		(2 622 869)	301 939



Sofies Villa Netshop AS

**Balanse pr. 31.12.2021**

	Note	31.12.2021	31.12.2020
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	87 432	21 228
Sum varige driftsmidler		87 432	21 228
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer		206 250	206 250
Sum finansielle anleggsmidler		206 250	206 250
SUM ANLEGGSMIDLER		293 682	227 478
OMLØPSMIDLER			
Varer	4	4 313 932	6 387 650
Fordringer			
Kundefordringer		0	30 000
Andre kortsiktige fordringer	5	96 368	310 252
Sum fordringer		96 368	340 252
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	305 714	221 397
SUM OMLØPSMIDLER		4 716 014	6 949 299
SUM EIENDELER		5 009 696	7 176 777
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital		100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		182 142	2 805 011
Sum opptjent egenkapital		182 142	2 805 011
SUM EGENKAPITAL		282 142	2 905 011
GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		2 220 696	2 790 917
Betalbar skatt	3	0	165 294
Skyldig offentlige avgifter	6	974 372	1 085 367
Annen kortsiktig gjeld	5	1 532 487	230 187
SUM KORTSIKTIG GJELD		4 727 554	4 271 766
SUM GJELD		4 727 554	4 271 766
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		5 009 696	7 176 777

Drøbak;
Styret i Sofies Villa Netshop ASBrit Hoel Riise
Styreleder



Sofies Villa Netshop AS



Noter 2021

Regnskapsprinsipper:

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Regnskapet er satt opp under forutsetning om fortsatt drift.

Inntektsføring

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen.

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.

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 ikke pensjonsavtale pr 31.12.2021



Sofies Villa Netshop AS



Noter 2021

Note 1 - Lønnskostnad

Selskapet har hatt 3 årsverk i regnskapsåret.

Spesifikasjon av lønnskostnader	I år	I fjor
Lønn	1 555 466	1 166 824
Arbeidsgiveravgift	224 864	170 065
Pensjonskostnader	0	0
Andre lønnsrelaterte ytelser	33 339	24 699
Totalt	1 813 669	1 361 589

Ytelser til revisor

Revisjon	32 244
----------	--------

Note 2 - Avskrivning på varige driftsmidler

	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.
Anskaffelseskost pr. 1/1	117 987
+ Tilgang	91 847
- Avgang	0
Anskaffelseskost pr. 31/12	209 834
Akk. av/nedskr. pr 1/1	96 759
+ Ordinære avskrivninger	25 643
+ Avskr. på oppskrivning	0
- Tilbakeført avskrivning	0
+ Ekstraord nedskrivninger	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	122 402
Balanseført verdi pr 31/12	87 432
Prosentats for ord.avskr	20-33



Sofies Villa Netshop AS



Noter 2021

Note 3 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	-2 622 869
+ Permanente og andre forskjeller	135 422
+ Endring i midlertidige forskjeller	-206 185
= Inntekt	-2 693 632

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	22

Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	0
= Betalbar skatt i balansen	0

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2021	2020
+ Driftsmidler inkl. goodwill	-10 261	-16 041
+ Varebeholdning	-479 325	-709 730
+ Utestående fordringer	-30 000	0
- Skattem. fremf. underskudd som utlignes	2 693 632	0
= Grunnlag utsatt skatt	-3 213 218	-725 771
Utsatt skatt	0	0
Negativt grunnlag utsatt skatt	3 213 218	725 771
= Grunnlag utsatt skattefordel	3 213 218	725 771
Utsatt skattefordel	706 907	159 670
Grunnlag ikke bokført utsatt skattefordel	3 213 218	725 773
Ikke bokført utsatt skattefordel	706 907	159 670
Bokført utsatt skattefordel	0	0



Sofies Villa Netshop AS



Noter 2021

Note 4 - Varer

Pr beholdningstype	I år	I fjor
Handelsvarer	4 313 932	6 387 650
Pr verdsettelsesmetode		
Totalt	4 313 932	6 387 650

Varelageret er vurdert til inntakskost og ukurante varer er hensyntatt

Note 5 - Fordring/Gjeld nærstående

Fordringer	2021	2020
Mellomregning Sofies Villa Tønsberg		164 140
Sofies Villa Drøbak AS, nærstående parter		82 607
Kortsiktig lån ansatte	63 506	63 506
Totalt	198 928	310 252

Gjeld

Lån fra Sofies villa Tønsberg As	1 263 762
----------------------------------	------------------

Note 6 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Skattetrekkinnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 48 174 og utgjorde pr 31.12. i fjor kr 39 678.



Ansvarlige partnere:
Svein Brataas
Ole Christian Rasmussen
Per Edwin Engen
Richard Solstad

Til generalforsamlingen i Sofies Villa Netshop AS

Medlem av
Den Norske Revisorforening

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Konklusjon om at vi ikke kan uttale oss om årsregnskapet

Vi har revidert Sofies Villa Netshop AS' årsregnskap som viser et underskudd på kr 2 622 869. Årsregnskapet består av balanse per 31.12.2021, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

På grunn av betydningen av forholdet som er omtalt under Grunnlag for konklusjonen om at vi ikke kan uttale oss om årsregnskapet, har vi ikke vært i stand til å innhente tilstrekkelig og hensiktsmessig revisjonsbevis som grunnlag for en konklusjon. Vi kan følgelig ikke uttale oss om årsregnskapet.

Grunnlag for konklusjonen om at vi ikke kan uttale oss om årsregnskapet

Selskapets varelager er regnskapsført til kr 4 313 932 i selskapets balanse, noe som utgjør over 80 % av selskapets nettoeiendeler per 31. desember 2021. Vi har ikke fått utført handlinger som kan bekrefte verdien, da endelig varetellingsliste har en uforklarlig lav verdi og ble presentert på et tidspunkt der det ikke kunne kontrolleres.

Vi bemerker også at selskapet ikke har lovpålagt yrkesskadeforsikring, pensjonsordning for sine ansatte og heller ikke foretatt separering av forskuddstrekk i tråd med regelverket.

Styrets og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlige for å utarbeide årsregnskapet og for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik internkontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et regnskap 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 avvirket.



Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vår oppgave er å utføre en revisjon av selskapets regnskap i samsvar med internasjonale revisjonsstandarder (ISA-ene) og å avgi en revisjonsberetning. På grunn av forholdene som er omtalt i avsnittet Grunnlag for konklusjonen om at vi ikke kan uttale oss om årsregnskapet i vår beretning, har vi imidlertid ikke vært i stand til å innhente tilstrekkelig og hensiktsmessig revisjonsbevis som grunnlag for en konklusjon om dette årsregnskapet.

Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov, forskrift og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av the International Ethics Standards Board for Accountants (IESBA-reglene), og vi har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene.

Andre forhold

Selskapets årsregnskap er avlagt etter utløpet av lovens frist for avleggelse av årsregnskap.

For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til:

<https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

Horten, 22.03.2023
BDT VIKEN REVISJON AS

Svein Brataas
Statsautorisert revisor
(Elektronisk signatur)