



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 994 500 295
Organisasjonsform: Ansvarlig selskap, delt ansvar
Foretaksnavn: SKILLEBEKK MAT DA
Forretningsadresse: Drammensveien 62
0271 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

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: Thi Doan, May
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 03.06.2021

Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020

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, 20.07.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		25 295 276	23 594 836
Annen driftsinntekt		44 259	41 286
Sum inntekter		25 339 535	23 636 121
Kostnader			
Varekostnad		17 105 913	15 903 932
Lønnskostnad	2	4 649 294	3 236 418
Avskrivning varige driftsmidler	3	279 517	377 688
Annen driftskostnad	2	2 044 912	2 020 022
Sum kostnader		24 079 636	21 538 060
Driftsresultat		1 259 899	2 098 061
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		24	37
Sum finansinntekter		24	37
Annen rentekostnad		115 401	231 103
Annen finanskostnad		118	
Sum finanskostnader		115 519	231 103
Netto finans		-115 495	-231 066
Ordinært resultat før skattekostnad		1 144 405	1 866 995
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 144 405	1 866 995
Årsresultat	7	1 144 405	1 866 995
Årsresultat etter minoritetsinteresser		1 144 405	1 866 995
Totalresultat		1 144 405	1 866 995
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til fond for vurderingsforskjeller	7		



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Overført fra fond for vurderingsforskjeller	7		
Ordinært utbytte	7		
Konsernbidrag	7		
Udekket tap	7		
Avsatt til annen egenkapital	7	1 144 405	1 866 995
Mottatt aksjonærbidrag	7		
Overført annen egenkapital	7		
Overført til udekket tap	7		
Sum overføringer og disponeringer		1 144 405	1 866 995



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Anlegg under utførelse	3		
Maskiner og anlegg	3		
Skip, rigger, fly, ol.	3		
Inventar og utstyr	3	1 531 481	1 688 464
Sum varige driftsmidler	3	1 531 481	1 688 464
Finansielle anleggsmidler			
Obligasjoner og andre fordringer		5 000	5 000
Sum finansielle anleggsmidler		5 000	5 000
Sum anleggsmidler		1 536 481	1 693 464
Omløpsmidler			
Varer			
Varebeholdning		841 390	487 942
Sum varer		841 390	487 942
Fordringer			
Kundefordringer		6 179	3 972
Andre fordringer		852 931	949 445
Sum fordringer		859 110	953 418
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd og kontanter	6	303 273	254 307
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		303 273	254 307
Sum omløpsmidler		2 003 772	1 695 667
SUM EIENDELER		3 540 253	3 389 130



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital, %o0 á kr 0	7		
Beholdning av egne aksjer	7		
Overkurs	7		
Opptjent egenkapital			
Fond for vurderingsforskjeller	7		
Annen egenkapital	7	617 077	-195 054
Sum opptjent egenkapital		617 077	-195 054
Sum egenkapital		617 077	-195 054
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Konvertible lån	4, 5		
Obligasjonslån	4, 5		
Gjeld til kredittinstitusjoner	4, 5	472 213	833 332
Øvrig langsiktig gjeld	4, 5		
Sum annen langsiktig gjeld		472 213	833 332
Sum langsiktig gjeld		472 213	833 332
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		959 999	1 128 949
Skyldige offentlige avgifter		329 225	380 057
Annen kortsiktig gjeld	8	1 161 739	1 241 846
Sum kortsiktig gjeld		2 450 964	2 750 852
Sum gjeld		2 923 177	3 584 184
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 540 253	3 389 130



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 561985

Enheten

Organisasjonsnummer: 994 500 295
Organisasjonsform: Ansvarlig selskap, delt ansvar
Foretaksnavn: SKILLEBEKK MAT DA
Forretningsadresse: Drammensveien 62
0271 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

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: Thi Doan, May
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 03.06.2021

Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020.

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, 31.07.2021



Organisasjonsnr: 994 500 295
SKILLEBEKK MAT DA

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		25 295 276	23 594 836
Annen driftsinntekt		44 259	41 286
Sum inntekter		25 339 535	23 636 121
Kostnader			
Varekostnad		17 105 913	15 903 932
Lønnskostnad	2	4 649 294	3 236 418
Avskrivning varige driftsmidler	3	279 517	377 688
Annen driftskostnad	2	2 044 912	2 020 022
Sum kostnader		24 079 636	21 538 060
Driftsresultat		1 259 899	2 098 061
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		24	37
Sum finansinntekter		24	37
Annen rentekostnad		115 401	231 103
Annen finanskostnad		118	
Sum finanskostnader		115 519	231 103
Netto finans		-115 495	-231 066
Ordinært resultat før skattekostnad		1 144 405	1 866 995
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 144 405	1 866 995
Årsresultat	7	1 144 405	1 866 995
Årsresultat etter minoritetsinteresser		1 144 405	1 866 995
Totalresultat		1 144 405	1 866 995
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til fond for vurderingsforskjeller	7		
Overført fra fond for vurderingsforskjeller	7		
Ordinært utbytte	7		
Konsernbidrag	7		
Udekket tap	7		
Avsatt til annen egenkapital	7	1 144 405	1 866 995



Mottatt aksjonærbidrag	7		
Overført annen egenkapital	7		
Overført til udekket tap	7		
Sum overføringer og disponeringer		1 144 405	1 866 995



Organisasjonsnr: 994 500 295
SKILLEBEKK MAT DA

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
--------------	------	------	------

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Anlegg under utførelse	3		
Maskiner og anlegg	3		
Skip, rigger, fly, ol.	3		
Inventar og utstyr	3	1 531 481	1 688 464
Sum varige driftsmidler	3	1 531 481	1 688 464

Finansielle anleggsmidler

Obligasjoner og andre fordringer		5 000	5 000
Sum finansielle anleggsmidler		5 000	5 000

Sum anleggsmidler		1 536 481	1 693 464
--------------------------	--	------------------	------------------

Omløpsmidler

Varer

Varebeholdning		841 390	487 942
Sum varer		841 390	487 942

Fordringer

Kundefordringer		6 179	3 972
Andre fordringer		852 931	949 445
Sum fordringer		859 110	953 418

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd og kontanter	6	303 273	254 307
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		303 273	254 307

Sum omløpsmidler		2 003 772	1 695 667
-------------------------	--	------------------	------------------

SUM EIENDELER		3 540 253	3 389 130
----------------------	--	------------------	------------------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital, %0 á kr 0	7		
Beholdning av egne aksjer	7		
Overkurs	7		



Opptjent egenkapital			
Fond for			
vurderingsforskjeller	7		
Annen egenkapital	7	617 077	-195 054
Sum opptjent egenkapital		617 077	-195 054
Sum egenkapital		617 077	-195 054
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Konvertible lån	4, 5		
Obligasjonslån	4, 5		
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	4, 5	472 213	833 332
Øvrig langsiktig gjeld	4, 5		
Sum annen langsiktig gjeld		472 213	833 332
Sum langsiktig gjeld		472 213	833 332
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		959 999	1 128 949
Skyldige offentlige			
avgifter		329 225	380 057
Annen kortsiktig gjeld	8	1 161 739	1 241 846
Sum kortsiktig gjeld		2 450 964	2 750 852
Sum gjeld		2 923 177	3 584 184
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 540 253	3 389 130



Organisasjonsnr: 994 500 295
SKILLEBEKK MAT DA

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
7.00



Deloitte.

Deloitte AS
Trondhjemsvegen 3
NO-2821 Gjøvik
Norway

Tel: +47 400 34 100
www.deloitte.no

Til selskapsmøtet i Skillebekk Mat DA

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Skillebekk Mat DAs årsregnskap som viser et overskudd på kr 1 144 405. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2020, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noteopplysninger 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. desember 2020, 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 internkontroll 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 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 med revisjonen 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. Betyrrende 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.

Deloitte refers to one or more of Deloitte Touche Tohmatsu Limited ("DTL"), its global network of member firms, and their related entities (collectively, the "Deloitte organization"). DTL (also referred to as "Deloitte Global") and each of its member firms and related entities are legally separate and independent entities, which cannot obligate or bind each other in respect of third parties. DTL and each DTL member firm and related entity is liable only for its own acts and omissions, and not those of each other. DTL does not provide services to clients. Please see www.deloitte.no to learn more.

© Deloitte AS

Registrert i Foretaksregisteret Medlemmer av Den norske Revisorforening
Organisasjonsnummer: 980 211 282

Penneo Dokumentnøkkel: HFCZ-QESGZ-HTUC5-6EYNX-FP27F-YSWAH



Deloitte.

side 2
Uavhengig revisors beretning -
Skillebekk Mat DA

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 regnskapet, 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 internkontroll.
- 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 regnskapsestimatene og tilhørende noteopplysninger utarbeidet av ledelsen er rimelige.
- konkluderer vi på hensiktsmessigheten av ledelsens bruk av fortsatt drift-forutsetningen ved avleggelsen av regnskapet, 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 regnskapet, eller, dersom slike tilleggsopplysninger ikke er tilstrekkelige, at vi modifierer 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, inkludert tilleggsopplysningene, og hvorvidt årsregnskapet representerer de underliggende transaksjonene og hendelsene på en måte som gir et rettviseende bilde.

Vi kommuniserer med dem som har overordnet ansvar for styring og kontroll 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.

Uttalelse om andre 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.

Gjøvik, 3. juni 2021
Deloitte AS

Jørund Hasle
statsautorisert revisor

Penneo Dokumentnøkkel: HFCZ-QESGZ-HTUC5-6EYNX-FP27F-Y5WAH



PENNEO

Signaturene i dette dokumentet er juridisk bindende. Dokument signert med "Penneo™ - sikker digital signatur".
De signerende parter sin identitet er registrert, og er listet nedenfor.

"Med min signatur bekrefter jeg alle datoer og innholdet i dette dokument."

Jørund Hasle

Statsautorisert revisor

På vegne av: Deloitte AS

Serienummer: 9578-5999-4-938497

IP: 217.173.xxx.xxx

2021-07-05 07:29:57Z



Penneo DokumentInokkelt: IF CZ QESGZ HT UC5 6EYNX FP27F YSWAH

Dokumentet er signert digitalt, med **Penneo.com**. Alle digitale signatur-data i dokumentet er sikret og validert av den datamaskin-utregnede hash-verdien av det opprinnelige dokument. Dokumentet er låst og tids-stemplet med et sertifikat fra en betrodd tredjepart. All kryptografisk bevis er integrert i denne PDF, for fremtidig validering (hvis nødvendig).

Hvordan bekrefter at dette dokumentet er originalen?

Dokumentet er beskyttet av ett Adobe CDS sertifikat. Når du åpner dokumentet i

Adobe Reader, skal du kunne se at dokumentet er sertifisert av **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>**. Dette garanterer at innholdet i dokumentet ikke har blitt endret.

Det er lett å kontrollere de kryptografiske beviser som er lokalisert inne i dokumentet, med Penneo validator - <https://penneo.com/validate>



Årsregnskap 2020 Skillebekk Mat DA

Resultatregnskap
Balanse
Noter

Org.nr.: 994 500 295



Skillebekk Mat DA RESULTATREGNSKAP FOR 2020

	Note	2020	2019
DRIFTSINNEKTER OG KOSTNADER			
Salgsinntekt		25 295 276	23 594 836
Annen driftsinntekt		44 259	41 286
Sum driftsinntekter		25 339 535	23 636 121
Varekostnad		17 105 913	15 903 932
Lønnskostnad	2	4 649 294	3 236 418
Avskrivning varige driftsmidler	3	279 517	377 688
Annen driftskostnad	2	2 044 912	2 020 022
Sum driftskostnader		24 079 636	21 538 060
DRIFTSRESULTAT		1 259 899	2 098 061
Finansinntekt og finanskostnad			
Annen finansinntekt		24	37
Annen rentekostnad		115 401	231 103
Annen finanskostnad		118	0
Resultat av finansposter		-115 495	-231 066
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKATTEKOSTNAD		1 144 405	1 866 995
ORDINÆRT RESULTAT		1 144 405	1 866 995
ÅRSRESULTAT	7	1 144 405	1 866 995
OVERFØRINGER			
Avsatt til annen egenkapital	7	-1 144 405	-1 866 995
SUM OVERFØRINGER		-1 144 405	-1 866 995

Org.nr: 994 500 295



Skillebekk Mat DA BALANSE PR. 31. DESEMBER 2020

	Note	2020	2019
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Varige driftsmidler			
Inventar og utstyr	3	1 531 481	1 688 464
Sum varige driftsmidler	3	1 531 481	1 688 464
Obligasjoner og andre fordringer		5 000	5 000
Sum finansielle anleggsmidler		5 000	5 000
SUM ANLEGGSMIDLER		1 536 481	1 693 464
OMLØPSMIDLER			
Varer			
Varebeholdning		841 390	487 942
Sum varer		841 390	487 942
Fordringer			
Kundefordringer		6 179	3 972
Andre fordringer		852 931	949 445
Sum fordringer		859 110	953 418
Betalingsmidler			
Bankinnskudd og kontanter	6	303 273	254 307
Sum betalingsmidler		303 273	254 307
SUM OMLØPSMIDLER		2 003 772	1 695 667
SUM EIENDELER		3 540 253	3 389 130

Org.nr: 994 500 295




Skillebekk Mat DA
BALANSE PR. 31. DESEMBER 2020

	Note	2020	2019
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7	617 077	-195 054
Sum opptjent egenkapital		617 077	-195 054
SUM EGENKAPITAL		617 077	-195 054
GJELD			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	4, 5	472 213	833 332
Sum annen langsiktig gjeld		472 213	833 332
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		959 999	1 128 949
Skyldige offentlige avgifter		329 225	380 057
Annen kortsiktig gjeld	8	1 161 739	1 241 846
Sum kortsiktig gjeld		2 450 964	2 750 852
SUM GJELD		2 923 177	3 584 184
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 540 253	3 389 130

Oslo, 03.06.2021
Styret i Skillebekk Mat DA


Khai Van Nguyen


Thi Doan, May



Skillebekk Mat DA

Noter til regnskapet 2020

Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er utarbeidet i samsvar med regnskapsloven av 1998 og god regnskapsskikk for små foretak i Norge.

Inntekter

Inntekt regnskapsføres når den er opptjent, altså når både risiko og kontroll i hovedsak er overført til kunden. Dette vil normalt være tilfellet når varen er levert til kunden. Inntektene regnskapsføres med verdien av vederlaget på transaksjonstidspunktet.

Varer

Varer er vurdert til det laveste av anskaffelseskost og netto salgsverdi.

Kostnader

Kostnader regnskapsføres som hovedregel i samme periode som tilhørende inntekt. I de tilfeller det ikke er en klar sammenheng mellom utgifter og inntekter fastsettes fordelingen etter skjønnsmessige kriterier. Øvrige unntak fra sammenstillingsprinsippet er angitt der det er aktuelt.

Hovedregel for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer som skal tilbakebetales innen et år er klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er tilsvarende kriterier lagt til grunn.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til gjenvinnbart beløp dersom dette er lavere enn bokført verdi, og verdifallet forventes ikke å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringer.

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter ol. inkluderer kontanter, bankinnskudd og andre betalingsmidler med forfallsdato som er kortere enn tre måneder fra anskaffelse.



Skillebekk Mat DA

Noter til regnskapet 2020

Note 2 Lønnskostnader og ytelser, godtgjørelser til daglig leder, styret og revisor

Lønnskostnader	2020	2019
Lønninger	2 421 974	2 796 542
Arbeidsgiveravgift	333 423	399 326
Pensjonskostnader	45 390	34 238
Andre ytelser	1 848 507	6 312
Sum	4 649 294	3 236 418

Selskapet har i 2020 sysselsatt 7 årsverk.

Pensjonsforpliktelser

Selskapet er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon. Selskapets pensjonsordninger tilfredsstiller kravene i denne lov.

Ytelser til ledende personer	Daglig leder
Lønn	1 000 000
Sum	1 000 000

Honorar til revisor eks. mva utgjør:	2020	2019
Lovpålagt revisjon	18 516	28 800
Andre tjenester	17 079	12 600
Sum	35 595	41 400

Note 3 Anleggsmidler

	Driftsløsøre, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.20	3 925 563	3 925 563
+ Tilgang kjøpte driftsmidler	122 536	122 536
= Anskaffelseskost 31.12.20	4 048 099	4 048 099
Akkumulerte avskrivninger 31.12.20	2 516 617	2 516 617
= Bokført verdi 31.12.20	1 531 482	1 531 482
Årets ordinære avskrivninger	279 517	279 517
Økonomisk levetid	3-10 år	

Note 4 Annen langsiktig gjeld

Gjeld som forfaller mer enn fem år etter regnskapsårets slutt:	2020	2019
Gjeld til kredittinstitusjoner	0	0
Sum annen langsiktig gjeld	0	0



Skillebekk Mat DA

Noter til regnskapet 2020

Note 5 Pantstillelser og garantier

Pantsikret gjeld, pantstillelser og garantier	2020	2019
Langsiktig gjeld til kredittinstitusjoner	472 213	833 332
Sum	472 213	833 332

Bokført verdi av pantsikrede eiendeler

Varelager	841 390	487 942
Sum	841 390	487 942

Note 6 Bankinnskudd

Innestående midler på skattetrekkskonto (bundne midler) er på kr. 116 864.

Note 7 Egenkapital

	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2019	-195 054
Endringer ført mot EK	
Pr 01.01.2020	-195 054
Årets resultat	1 144 405
Privatuttak	-332 274
Pr 31.12.2020	617 077

Note 8 Mellomværende med selskap i samme konsern mv.

	Kundefordringer		Andre fordringer	
	2020	2019	2020	2019
Nærstående selskap (Briskeby Mat)	0	0	0	91 795
	Leverandørgjeld/ Annen kortsiktig gjeld			
	2020	2019		
Gjeld til deltakere	713 524	829 766		
Nærstående selskap (Briskeby Mat AS)	8 205	0		
Sum	721 729	829 766		