



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 979 974 167
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SKEIDAR SKEDSMO AS
Forretningsadresse: Furuholtet 1
2020 SKEDSMOKORSET

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

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: Rolf Mo Skaurum
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 02.05.2024

Grunnlag for avgivelse

År 2023: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023

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, 02.07.2025



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		24 131 470	
Annen driftsinntekt		389 294	
Sum inntekter		24 520 764	
Kostnader			
Varekostnad		15 000 528	
Lønnskostnad		4 176 337	
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler		941 799	
Annen driftskostnad		6 095 101	
Sum kostnader		26 213 765	
Driftsresultat		-1 693 001	
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		178	
Sum finansinntekter		178	
Rentekostnad til foretak i samme konsern		119 892	
Annen rentekostnad		313 073	
Annen finanskostnad		2 375	
Sum finanskostnader		435 340	
Netto finans		-435 162	
Ordinært resultat før skattekostnad		-2 128 163	0
Skattekostnad på ordinært resultat		-468 195	
Ordinært resultat etter skattekostnad		-1 659 968	0
Årsresultat		-1 659 968	0



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel		1 026 505	
Sum immaterielle eiendeler		1 026 505	
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom		4 143 400	
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende		286 000	
Sum varige driftsmidler		4 429 400	
Sum anleggsmidler		5 455 905	0
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		3 652 195	
Sum varer		3 652 195	
Fordringer			
Kundefordringer		2 793	
Andre fordringer		428 137	
Sum fordringer		430 930	
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		5 645	
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		5 645	
Sum omløpsmidler		4 088 770	0
SUM EIENDELER		9 544 675	0

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Selskapskapital		2 700 000	
Sum innskutt egenkapital		2 700 000	
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		3 272 865	
Sum opptjent egenkapital		-3 272 865	
Sum egenkapital		-572 865	0
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Andre avsetninger for forpliktelser		3 543 250	
Sum avsetninger for forpliktelser		3 543 250	
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		3 543 250	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		1 645 931	
Skyldige offentlige avgifter		443 673	
Annen kortsiktig gjeld		4 484 686	
Sum kortsiktig gjeld		6 574 290	
Sum gjeld		10 117 540	0
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		9 544 675	0



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 567018

Enheten

Organisasjonsnummer: 979 974 167
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SKEIDAR SKEDSMO AS
Forretningsadresse: Furuholtet 1
2020 SKEDSMOKORSET

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

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: Rolf Mo Skaurum
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 02.05.2024

Grunnlag for avgivelse

År 2023: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023.

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, 03.07.2024



Organisasjonsnr: 979 974 167
SKEIDAR SKEDSMO AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		24 131 470	
Annen driftsinntekt		389 294	
Sum inntekter		24 520 764	
Kostnader			
Varekostnad		15 000 528	
Lønnskostnad		4 176 337	
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler		941 799	
Annen driftskostnad		6 095 101	
Sum kostnader		26 213 765	
Driftsresultat		-1 693 001	
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		178	
Sum finansinntekter		178	
Rentekostnad til foretak i samme konsern		119 892	
Annen rentekostnad		313 073	
Annen finanskostnad		2 375	
Sum finanskostnader		435 340	
Netto finans		-435 162	
Ordinært resultat før skattekostnad		-2 128 163	0
Skattekostnad på ordinært resultat		-468 195	
Ordinært resultat etter skattekostnad		-1 659 968	0
Årsresultat		-1 659 968	0



Organisasjonsnr: 979 974 167
SKEIDAR SKEDSMO AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
--------------	------	------	------

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Utsatt skattefordel		1 026 505	
Sum immaterielle eiendeler		1 026 505	

Varige driftsmidler

Tomter, bygninger og annen fast eiendom		4 143 400	
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende		286 000	
Sum varige driftsmidler		4 429 400	

Sum anleggsmidler		5 455 905	0
--------------------------	--	------------------	----------

Omløpsmidler

Varer

Varer		3 652 195	
Sum varer		3 652 195	

Fordringer

Kundefordringer		2 793	
Andre fordringer		428 137	
Sum fordringer		430 930	

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter og lignende		5 645	
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		5 645	

Sum omløpsmidler		4 088 770	0
-------------------------	--	------------------	----------

SUM EIENDELER		9 544 675	0
----------------------	--	------------------	----------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Selskapskapital		2 700 000	
Sum innskutt egenkapital		2 700 000	

Opptjent egenkapital

Udekket tap		3 272 865	
Sum opptjent egenkapital		-3 272 865	



Sum egenkapital	-572 865	0
Gjeld		
Langsiktig gjeld		
Andre avsetninger for forpliktelse	3 543 250	
Sum avsetninger for forpliktelse	3 543 250	
Annen langsiktig gjeld		
Sum langsiktig gjeld	3 543 250	0
Kortsiktig gjeld		
Leverandørgjeld	1 645 931	
Skyldige offentlige avgifter	443 673	
Annen kortsiktig gjeld	4 484 686	
Sum kortsiktig gjeld	6 574 290	
Sum gjeld	10 117 540	0
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	9 544 675	0



Organisasjonsnr: 979 974 167
SKEIDAR SKEDSMO AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
6.00

<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

<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>
----------------------------------	---------------	------------------	-------------------------



NITSCHKE

Til generalforsamlingen i Skeidar Skedsmo AS

NITSCHKE AS

Vollsveien 17B
Postboks 353, 1326 Lysaker

Telefon: +47 67 10 77 00

E-post: post@nitschke.no

Foretaksregisteret: NO 914 658 314 MVA

Medlemmer av Den norske Revisorforening

Independent member of GGI

www.nitschke.no

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Skeidar Skedsmo AS som viser et underskudd på kr. 1 659 968. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2023, resultatregnskap og kontantstrømoppstilling for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening

- oppfyller årsregnskapet gjeldende lovkrav, og
- gir årsregnskapet et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2023 og av dets resultat og kontantstrømmer 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 de internasjonale revisjonsstandardene International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet nedenfor under Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av 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. Innhentet revisjonsbevis er etter vår vurdering 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 og for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik intern kontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil.

Ved utarbeidelsen av årsregnskapet må ledelsen ta standpunkt til selskapets evne til fortsatt drift og 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.



NITSCHKE

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 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.

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

Lysaker, 2. mai 2024
NITSCHKE AS

Håvard Hvideberg Bratlid
statsautorisert revisor

**SKEIDAR SKEDSMO AS****RESULTATREGNSKAP 01.01-31.12**

	NOTE	2023		2022	
Driftsinntekter					
Salgsinntekter		24 131 470	100,0 %	33 866 155	100,0 %
Andre driftsinntekter		389 294	1,6 %	610 518	1,8 %
Sum driftsinntekter		<u>24 520 764</u>	<u>101,6 %</u>	<u>34 476 673</u>	<u>101,8 %</u>
Driftskostnader					
Varekostnad	2	15 000 528	62,2 %	20 478 066	60,5 %
Lønn og andre personalkostnader	2,3	4 176 337	17,3 %	4 854 297	14,3 %
Avskrivninger	4	941 799	3,9 %	47 400	0,1 %
Andre driftskostnader	2,4	6 095 101	25,3 %	9 804 204	28,9 %
Sum driftskostnader		<u>26 213 765</u>	<u>108,6 %</u>	<u>35 183 967</u>	<u>103,9 %</u>
Driftsresultat		<u>-1 693 001</u>	<u>-7,0 %</u>	<u>-707 294</u>	<u>-2,1 %</u>
Finansposter					
Renteinntekter konsern		178	0,0 %	19 118	0,1 %
Andre renteinntekter		0	0,0 %	383	0,0 %
Rentekostnader konsern		-119 892	-0,5 %	-21 527	-0,1 %
Andre rentekostnader		-313 073	-1,3 %	-1 559	0,0 %
Andre finanskostnader		-2 375	0,0 %	-2 375	0,0 %
Netto finansposter		<u>-435 162</u>	<u>-1,8 %</u>	<u>-5 960</u>	<u>0,0 %</u>
Resultat før skattekostnad		<u>-2 128 163</u>	<u>-8,8 %</u>	<u>-713 254</u>	<u>-2,1 %</u>
Skattekostnad	5	468 195	1,9 %	156 863	0,5 %
Årsresultat	6	<u><u>-1 659 968</u></u>	<u><u>-6,9 %</u></u>	<u><u>-556 391</u></u>	<u><u>-1,6 %</u></u>

Addo Sign identifikasjonsnummer: 5d252439-eaac-4a11-95a6-d309af8c65da

**SKEIDAR SKEDSMO AS****BALANSE**

	NOTE	31.12.23		31.12.22	
EIENDELER					
ANLEGGSMIDLER					
Immaterielle eiendeler					
Utsatt skattefordel	5	1 026 505	10,8 %	558 310	9,1 %
Sum immaterielle eiendeler		<u>1 026 505</u>	<u>10,8 %</u>	<u>558 310</u>	<u>9,1 %</u>
Varige driftsmidler					
Påkostning leide lokaler	4,7	4 143 400	43,4 %	45 700	0,7 %
Andre driftsmidler	4,7	286 000	3,0 %	53 300	0,9 %
Sum varige driftsmidler		<u>4 429 400</u>	<u>46,4 %</u>	<u>99 000</u>	<u>1,6 %</u>
SUM ANLEGGSMIDLER		<u>5 455 905</u>	57,2 %	<u>657 310</u>	10,8 %
OMLØPSMIDLER					
Varer					
Varebeholdning	7	3 652 195	38,3 %	3 803 000	62,3 %
Sum varer		<u>3 652 195</u>	<u>38,3 %</u>	<u>3 803 000</u>	<u>62,3 %</u>
Fordringer					
Kundefordringer	7	2 793	0,0 %	61 328	1,0 %
Andre kortsiktige fordringer	8	428 137	4,5 %	1 575 859	25,8 %
Sum fordringer		<u>430 930</u>	<u>4,5 %</u>	<u>1 637 187</u>	<u>26,8 %</u>
Likvider					
Betalingsmidler		5 645	0,1 %	7 432	0,1 %
Sum likvider		<u>5 645</u>	<u>0,1 %</u>	<u>7 432</u>	<u>0,1 %</u>
SUM OMLØPSMIDLER		<u>4 088 770</u>	42,8 %	<u>5 447 619</u>	89,2 %
SUM EIENDELER		<u>9 544 675</u>	100,0 %	<u>6 104 929</u>	100,0 %

Addo Sign identifikasjonsnummer: 5d252439-eaac-4a11-95a6-d309af8c65da

**SKEIDAR SKEDSMO AS****BALANSE**

	<u>NOTE</u>	<u>31.12.23</u>		<u>31.12.22</u>	
EGENKAPITAL OG GJELD					
EGENKAPITAL					
Innskutt egenkapital					
Selskapskapital	9	2 700 000	28,3 %	2 700 000	44,2 %
Sum innskutt egenkapital		<u>2 700 000</u>	<u>28,3 %</u>	<u>2 700 000</u>	<u>44,2 %</u>
Opptjent egenkapital					
Udekket tap	6	-3 272 865	-34,3 %	-1 612 897	-26,4 %
Sum opptjent egenkapital		<u>-3 272 865</u>	<u>-34,3 %</u>	<u>-1 612 897</u>	<u>-26,4 %</u>
SUM EGENKAPITAL	6	<u>-572 865</u>	<u>-6,0 %</u>	<u>1 087 103</u>	<u>17,8 %</u>
GJELD					
Avsetning for forpliktelse					
Leasingforpliktelse	10	3 543 250	37,1 %	282 318	4,6 %
Sum avsetning for forpliktelse		<u>3 543 250</u>	<u>37,1 %</u>	<u>282 318</u>	<u>4,6 %</u>
Kortsiktig gjeld					
Leverandørgjeld	8	1 645 931	17,2 %	1 197 371	19,6 %
Skyldige offentlige avgifter		443 673	4,6 %	298 362	4,9 %
Annen kortsiktig gjeld	8	4 484 686	47,0 %	3 239 775	53,1 %
Sum kortsiktig gjeld		<u>6 574 290</u>	<u>68,9 %</u>	<u>4 735 508</u>	<u>77,6 %</u>
SUM GJELD		<u>10 117 540</u>	<u>106,0 %</u>	<u>5 017 826</u>	<u>82,2 %</u>
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		<u><u>9 544 675</u></u>	<u><u>100,0 %</u></u>	<u><u>6 104 929</u></u>	<u><u>100,0 %</u></u>

Vestby, 2. mai 2024

Rune Henriksen
Styreleder

Marianne Haglund
Daglig leder

Addo Sign identifikasjonsnummer: 5d252439-eaac-4a11-95a6-d309af8c65da



SKEIDAR SKEDSMO AS

NOTER TIL REGNSKAPET 2023

Note 1 Regnskapsprinsipper

Generelt

Regnskapet for Skeidar Skedsmo AS er utarbeidet i overensstemmelse med regnskapsloven, norske regnskapsstandarder og god regnskapsskikk.

Regnskapet bygger på de grunnleggende prinsipper om historisk kost, sammenstilling, kongruens, forsiktighet og fortsatt drift.

Klassifisering

Eiendeler som knytter seg til varekretsløpet, fordringer med forfall innen ett år samt eiendeler som ikke er bestemt til varig eie eller bruk, er klassifisert som omløpsmidler.

Øvrige eiendeler er klassifisert som anleggsmidler.

Gjeld som knytter seg til varekretsløpet og gjeldsposter som i sin helhet forfaller til betaling innen ett år, er klassifisert som kortsiktig gjeld.

Øvrig gjeld er klassifisert som langsiktig gjeld.

Sammenligningstall

Ved endret klassifisering av regnskapsposter, er sammenligningstallene omarbeidet tilsvarende.

Salgsinntekter

Alt salg inntektsføres på leveringstidspunktet.

Gjennomført levering vil normalt innebære at kontroll og risiko er overført til kunden og at inntekten således er opptjent.

Kostnader

Kostnader resultatføres i samme periode som tilhørende inntekt.

I tilfeller hvor det ikke er en direkte sammenheng med tilhørende inntekt, blir kostnaden regnskapsført når den anses endelig pådratt.

Driftsmidler

Varige driftsmidler vurderes til historisk kost etter fradrag for bedriftsøkonomiske avskrivninger.

Driftsmidlene avskrives lineært over forventet levetid.

Påkostninger i leide lokaler avskrives over leiekontraktens løpetid dersom forventet levetid overstiger gjenværende kontraktstid.

Varebeholdninger

Varebeholdningen er vurdert til det laveste av anskaffelseskost og netto salgsverdi etter fradrag for antatte salgskostnader.

Det er gjort fradrag for eventuell ukurans.

Kundefordringer

Kundefordringene er verdsatt til antatt virkelig verdi etter fradrag for avsetning til forventet tap.

Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene.

I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en generell avsetning for å dekke antatt tap.



Pensjoner

OTP-ordningen er innskuddsbasert og i samsvar med lovens minimumskrav. Alle innbetalte innskudd kostnadsføres løpende og inngår i årets pensjonsopptjening.

Selskapet har inngått tariffavtale med de ansatte og i den forbindelse også blitt tilsluttet AFP-ordningen. AFP-ordningen er ytelsesbasert og gir mulighet for fratreden fra fylte 62 år. Ordningen blir inntil videre likevel regnskapsført som en innskuddsordning da det foreløpig ikke foreligger tilstrekkelige data til å regnskapsføre den som en ytelsesordning.

Skatter

Skattekostnadsbegrepet i resultatregnskapet består av 2 elementer, årets betalbare skatt og endring i netto utsatt skatt.

Utsatt skatt og utsatt skattefordel presenteres netto i balansen og beregnes med nominell skattesats på grunnlag av midlertidige forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier.

Addo Sign identifikasjonsnummer: 5d252439-eaac-4a11-95a6-d309af8c65da



Note 2 Transaksjoner med nærstående parter

Mørselskapet SkeidarLiving Group AS (SLG) fakturerer sentraliserte kjedetjenester. Sentraliserte tjenester omfatter blant annet kjededrift, markedsføring, IT, regnskap og lønn; og blir viderefakturert kjedens varehus til selvkost og uten fortjenestepåslag. Søsterselskapet SLG Supply Chain AS (SSC) er ansvarlig for kjedens varekjøp og logistikk. Varene viderefaktureres til kostpris før leverandørbonuser.

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Varekjøp	15 644 086	18 292 414
Sentraliserte tjenester	2 509 702	3 582 799
Interne leietjenester	0	12 625
Utfakturerte interne leietjenester	-23 796	-14 497
Sum transaksjoner	18 129 992	21 873 341

Note 3 Lønnskostnader og ansatte

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Lønninger	3 481 551	4 058 978
Folketrygdavgift	506 594	602 215
Pensjonskostnader	127 975	127 451
Andre ytelser	60 217	65 653
Sum lønns- og andre personalkostnader	4 176 337	4 854 297

Antall ansatte pr 31.12	11	12
Gjennomsnittlig antall årsverk	6	8

Ytelser til ledende personer

Lønn daglig leder	680 842	643 586
Opptjent OTP-innskudd	13 658	11 725
Andre ytelser	652	951
Sum daglig leder	695 152	656 262

Daglig leder deltar i konsernets bonusordning. Det er ikke utbetalt honorar til styret.

Revisor	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Kostnadsført revisjonshonorar:	25 840	24 385



Note 4 Varige driftsmidler

	Transport- midler	Maskiner og inventar	Påkostning leide lokaler	Total
Kostpris 01.01.	49 600	170 010	81 465	301 075
Tilgang i året	0	308 600	4 963 599	5 272 199
Avgang (kostpris)	24 800	0	0	24 800
Kostpris 31.12.	24 800	478 610	5 045 064	5 548 474
Akkumulerte avskrivninger 01.01.	49 600	116 710	35 765	202 075
Årets ord. avskrivninger	0	75 900	865 899	941 799
Avgang avskrivninger	24 800	0	0	24 800
Akkumulerte av- og nedskrivninger 31.12.	24 800	192 610	901 664	1 119 074
Bokført verdi 31.12.	0	286 000	4 143 400	4 429 400
Avskrivningssatser	15%	15-30 %	10-20 %	

Leiekostnader	2023	2022
Kontormaskiner/ IT-utstyr	12 285	3 449
Betalingsterminaler	17 953	9 454
Trucker	29 899	29 400
Sum	60 137	42 303

Addo Sign identifikasjonsnummer: 5d252439-eaac-4a11-95a6-d309af8c65da



Note 5 Skatter

Spesifikasjon av midlertidige forskjeller og beregning av utsatt skattefordel:

	31.12.23	31.12.22	Endring
Skattereduserende midlertidige forskjeller:			
Varebeholdning	30 000	48 000	18 000
Driftsmidler	65 036	95 384	30 348
Leasingforpliktelse	173 050	282 318	109 268
Framførbart underskudd	4 397 848	2 112 069	-2 285 779
Sum:	4 665 934	2 537 771	-2 128 163
Grunnlag utsatt skattefordel	-4 665 934	-2 537 771	2 128 163
Utsatt skattefordel (22 %)	-1 026 505	-558 310	468 195

Selskapet forventer positive resultater de kommende år og kan dessuten motta konsernbidrag. Den utsatte skattefordelen er derfor aktivert i sin helhet.

Spesifikasjon av forskjellen mellom det regnskapsmessige resultat før skatter og årets skattepliktige inntekt:

	2023	2022
Regnskapsmessig resultat	-2 128 163	-713 254
+/- Permanente forskjeller	0	240
+/- Endring midl. forskjeller	-157 616	216 089
Grunnlag betalbar skatt	-2 285 779	-496 925
Betalbar skatt (22 %)	0	0

Årets skattekostnad	2023	2022
Betalbar skatt	0	0
- Endring utsatt skatt	-468 195	-156 863
Årets skattekostnad	-468 195	-156 863

Avstemning av effektiv skattesats	2023	2022
Årets skattekostnad	-468 195	-156 863
Skatt på permanente forskjeller	0	-53
Skatt ved nominell skattesats	468 196	156 916
Avvik	0	0

Nominell skattesats	22,0 %	22,0 %
Effektiv skattesats	22,0 %	22,0 %

Addo Sign identifikasjonsnummer: 5d252439-eaac-4a11-95a6-d309af8c65da



Note 6 Egenkapital

	<u>Aksjekapital</u>	<u>Udekket tap</u>	<u>Sum</u>
Egenkapital 01.01	2 700 000	-1 612 897	1 087 103
Årets resultat		-1 659 968	-1 659 968
Egenkapital 31.12	2 700 000	-3 272 865	-572 865

Aksjekapitalen er tapt. Fortsatt drift anses likevel som forsvarlig så lenge øvrige konsernselskaper er innstilt på å bidra med den nødvendige likviditet og finansiering inntil egenkapitalen igjen er på et tilfredsstillende nivå.

Note 7 Pantstillelser og garantiforpliktelser

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Bokført verdi av eiendeler som er stilt som sikkerhet:		
Kundefordringer	2 793	61 328
Varelager	3 652 195	3 803 000
Driftsmidler	4 429 400	99 000
Sum	8 084 388	3 963 328
Garantier, kausjonsansvar o.l.:		
Husleiegaranti	1 845 840	1 845 840
Skattetrekksgaranti	250 000	250 000

Sikkerheten gjelder morselskapets forpliktelser overfor Nordea Bank Norge AS.

Selskapets kassekreditt inngår i konsernets konsernkontosystem.

Morselskapet SkeidarLiving Group AS står som konsernets juridiske motpart overfor selskapets bankforbindelse og juridisk sett utgjør derfor kassekreditten et mellomværende med morselskapet SkeidarLiving Group AS.

Note 8 Konsernmellomværender

Selskap i samme konsern	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Andre fordringer	298 416	300 175
Leverandørgjeld	-1 488 702	-1 005 551
Annen kortsiktig gjeld	-2 967 849	-2 611 130
Netto konsernmellomværende	-4 158 135	-3 316 505



Note 9 Aksjekapital og aksjonærer

<u>Antall aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Aksjekapital</u>
27 000	100	2 700 000

Alle aksjer er i samme aksjeklasse.

<u>Aksjonærer 31.12.23</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Forretningskontor</u>
SkeidarLiving Group AS	27 000	100,0 %	Vestby kommune
Sum	27 000	100,0 %	

Skeidar Skedsmo AS inngår i SkeidarLiving Group-konsernet.
Konsernregnskapet kan fås utlevert på morselskapets hovedkontor i Vestby.

Note 10 Leasingforpliktelser

<u>Avdragsprofil:</u>			
<u>2024</u>	<u>2025</u>	<u>2026</u>	<u>Sum</u>
1 290 057	1 391 496	861 697	3 543 250

Addo Sign identifikasjonsnummer: 5d252439-eaac-4a11-95a6-d309af8c65da

**SKEIDAR SKEDSMO AS****KONTANTSTRØMOPPSTILLING**

(Indirekte modell)

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
<i>Kontantstrømmer fra operasjonelle aktiviteter</i>		
Resultat før skattekostnad	-2 128 163	-713 254
+ Ordinære avskrivninger	941 799	47 400
- Gevinst ved salg av driftsmidler	-8 000	0
Endring i varelager	150 805	2 501 734
Endring i kundefordringer	58 535	47 028
Endring i leverandørgjeld	448 560	44 232
Endring i andre tidsavgrensningsposter	6 317 074	-1 926 511
Netto kontantstrøm fra operasjonelle aktiviteter (A)	<u>5 780 610</u>	<u>629</u>
<i>Kontantstrømmer fra investeringsaktiviteter</i>		
Innbetalinger ved salg av varige driftsmidler	8 000	0
Utbetalinger ved kjøp av varige driftsmidler	-5 272 199	0
Netto kontantstrøm fra investeringsaktiviteter (B)	<u>-5 264 199</u>	<u>0</u>
<i>Kontantstrømmer fra finansieringsaktiviteter</i>		
Innbetaling av konsernbidrag	0	0
Utbetaling ved nedbetaling av leasingforpliktelser	-518 197	0
Netto kontantstrøm fra finansieringsaktiviteter (C)	<u>-518 197</u>	<u>0</u>
Netto endring i kontanter og kontantekvivalenter gjennom året (A+B+C)	-1 786	629
KONTANTER OG KONTANTEKVIVALENTER 01.01.	<u>7 432</u>	<u>6 803</u>
KONTANTER OG KONTANTEKVIVALENTER 31.12.	<u><u>5 645</u></u>	<u><u>7 432</u></u>

Addo Sign identifikasjonsnummer: 5d252439-eaac-4a11-95a6-d309af8c65da



Signaturene i dette dokumentet er juridisk bindende. Dokumentet er signert med Visma Addo sin sikre digitale signatur.
Underskriverens identitet er fysisk registrert i det elektroniske PDF-dokumentet og er vist nedenfor.
Alle tider er gitt i koordinert universaltid (UTC).

Underskrivere

 bankID



 bankID



Rune Henriksen

Styreleder

9578-5999-4-1033530

2024-05-28 10:03:17Z

Marianne Haglund

Daglig leder

9578-5990-4-2702224

2024-05-28 17:45:03Z

Dokumenter i transaksjonen

25 Skeidar Skedsmo AS Årsregnskap 2023.pdf

SHA256: 5c29f6ef4b3f7a97eaa91cff44c060ed87d8d43d740f37b2bff2da4e6bd6576

Addo Sign identifikasjonsnummer: 5d252439-eaac-4a11-95a6-d309af8c65da

Addo Sign

Dokumentet er digitalt signert med Visma Addo sikker signeringstjeneste. Signaturbeviset i dokumentet er sikret og validert ved å bruke den matematiske hash-verdien til originaldokumentet.

Dokumentet er låst for endringer og tidsstempelt med et sertifikat fra en klarert tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbevis er innebygd i PDF-dokumentet i tilfelle de skal brukes til validering i fremtiden.

Hvordan verifisere ektheten til dokumentet
Dokumentet er beskyttet med et Adobe CDS-sertifikat. Når dokumentet åpnes i Adobe Reader, vil det se ut til å være signert med Visma Addo signeringstjeneste.