



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2017 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 917 984 735  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: SKEIDAR DOKKA AS  
Forretningsadresse: Storgata 46  
2870 DOKKA

### 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: Rolf M Mo  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 15.03.2018

### Grunnlag for avgivelse

År 2017: Årsregnskapet er elektronisk innlevert  
År 2016: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2017

*Det er ikke krav til at årsregnskapet m.v. som sendes til Regnskapsregisteret er undertegnet. Kontrollen på at dette er utført ligger hos revisor/enhetens øverste organ. Sikkerheten ivaretas ved at innsender har rolle/rettighet for innsending av årsregnskapet via Altinn, og ved at det bekreftes at årsregnskapet er fastsatt av kompetent organ.*

Brønnøysundregistrene, 06.06.2021



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		2 157 539	
Annen driftsinntekt		12 897	
<b>Sum inntekter</b>		<b>2 170 436</b>	
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		1 226 574	
Lønnskostnad		1 005 755	
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler		340 608	
Annen driftskostnad		999 744	
<b>Sum kostnader</b>		<b>3 572 681</b>	
<b>Driftsresultat</b>		<b>-1 402 245</b>	
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		784	
Annen renteinntekt		162	
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>946</b>	
Rentekostnad til foretak i samme konsern		44 322	
Annen rentekostnad		79 708	
Annen finanskostnad		11 056	
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>135 086</b>	
<b>Netto finans</b>		<b>-134 140</b>	
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>-1 536 385</b>	<b>0</b>
Skattekostnad på ordinært resultat		-365 369	
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-1 171 016</b>	<b>0</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>-1 171 016</b>	<b>0</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Utsatt skattefordel		77 369	
<b>Sum immaterielle eiendeler</b>		<b>77 369</b>	
<b>Varige driftsmidler</b>			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom		3 993 100	
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende		781 900	
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>4 775 000</b>	
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>4 852 369</b>	<b>0</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
Varer		2 794 396	
<b>Sum varer</b>		<b>2 794 396</b>	
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		3 184	
Konsernfordringer		1 305 676	
<b>Sum fordringer</b>		<b>1 308 860</b>	
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		19 318	
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>19 318</b>	
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>4 122 574</b>	<b>0</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>8 974 943</b>	<b>0</b>

## BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

### Egenkapital

#### Innskutt egenkapital



## Balanse

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2017</b>	<b>2016</b>
Selskapskapital		1 000 000	
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>1 000 000</b>	
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Udekket tap		259 016	
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>-259 016</b>	
<b>Sum egenkapital</b>		<b>740 984</b>	<b>0</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
Andre avsetninger for forpliktelser		3 451 526	
<b>Sum avsetninger for forpliktelser</b>		<b>3 451 526</b>	
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>3 451 526</b>	<b>0</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		430 249	
Skyldige offentlige avgifter		69 055	
Annen kortsiktig gjeld		4 283 129	
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>4 782 433</b>	
<b>Sum gjeld</b>		<b>8 233 959</b>	<b>0</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>8 974 943</b>	<b>0</b>



## Brønnøysundregistrene

### ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2017 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2018 661232

#### Enheten

Organisasjonsnummer: 917 984 735  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: SKEIDAR DOKKA AS  
Forretningsadresse: Storgata 46  
2870 DOKKA

#### 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: Rolf M Mo  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 15.03.2018

#### Grunnlag for avgivelse

År 2017: Årsregnskap 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, 10.07.2018

---

#### Brønnøysundregistrene

Postadresse: Postboks 900, 8910 Brønnøysund  
Telefoner: Opplysningstelefonen 75 00 75 00 Administrasjonen 75 00 75 09 Telefaks 75 00 75 05  
E-post: fimapost@brreg.no Internett: www.brreg.no  
Organisasjonsnummer: 974 760 673



Organisasjonsnr: 917 984 735  
SKEIDAR DOKKA AS

## RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		2 157 539	
Annen driftsinntekt		12 897	
Sum inntekter		2 170 436	
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		1 226 574	
Lønnskostnad		1 005 755	
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler		340 608	
Annen driftskostnad		999 744	
Sum kostnader		3 572 681	
Driftsresultat		-1 402 245	
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		784	
Annen renteinntekt		162	
Sum finansinntekter		946	
Rentekostnad til foretak i samme konsern		44 322	
Annen rentekostnad		79 708	
Annen finanskostnad		11 056	
Sum finanskostnader		135 086	
Netto finans		-134 140	
Ordinært resultat før skattekostnad		-1 536 385	0
Skattekostnad på ordinært resultat		-365 369	
Ordinært resultat etter skattekostnad		-1 171 016	0
Årsresultat		-1 171 016	0



Organisasjonnr: 917 984 735  
SKEIDAR DOKKA AS

## BALANSE

Beløp i: NOK Note 2017 2016

### BALANSE - EIENDELER

<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Innmaterielle eiendeler</b>			
Utsatt skattefordel		77 369	
Sum immaterielle eiendeler		77 369	
<b>Varige driftsmidler</b>			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom		3 993 100	
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende		781 900	
Sum varige driftsmidler		4 775 000	
Sum anleggsmidler		4 852 369	0
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
Varer		2 794 396	
Sum varer		2 794 396	
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		3 184	
Konsernfordringer		1 305 676	
Sum fordringer		1 308 860	
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		19 318	
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		19 318	
Sum omløpsmidler		4 122 574	0
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>8 974 943</b>	<b>0</b>

### BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Selskapskapital		1 000 000	
Sum innskutt egenkapital		1 000 000	
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Udekket tap		259 016	
Sum opptjent egenkapital		-259 016	



Sum egenkapital	740 984	0
Gjeld		
Langsiktig gjeld		
Andre avsetninger for forpliktelse	3 451 526	
Sum avsetninger for forpliktelse	3 451 526	
Annen langsiktig gjeld		
Sum langsiktig gjeld	3 451 526	0
Kortsiktig gjeld		
Leverandørgjeld	430 249	
Skyldige offentlige avgifter	69 055	
Annen kortsiktig gjeld	4 283 129	
Sum kortsiktig gjeld	4 782 433	
Sum gjeld	8 233 959	0
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>	<b>8 974 943</b>	<b>0</b>



Organisasjonnr: 917 984 735  
SKEIDAR DOKKA AS

**NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP** - alle poster oppgitt i hele tall

**Regnskapsprinsipper**

Årsregnskapet er satt opp etter regnskapsloven. Regnskapsreglene for små foretak er fulgt.

**Antall aksjer og aksjeeiere**

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære aksjer	1000.00	1000.00	1000000.00
<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
SLG	1000.00	100.00%	Ordinære aksjer
<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>	
	1000.00	100.00%	

**Tilleggsopplysninger om aksjer og aksjeeiere**

**Lønn og ytelser**

**Tilleggsopplysninger om lønn**

**Ytelser til ledende personer**

Er det gitt ytelser til ledende person: Nei

**Ledende person**

**Ytelser til revisjon**

**Tilleggsopplysninger om ytelser til ledende personer**

**Antall årsverk og obligatorisk tjenstepensjon**

0.00

**Tilleggsopplysninger om årsverk og obligatorisk tjenstepensjon**

**Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere**



Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Tilleggsopplysninger om lån og sikkerhetsstillelse

Konsern, tilknyttet selskap og datterselskap

Tilknyttet selskap/datterselskap

Tilleggsopplysninger om tilknyttet selskap/datterselskap

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Spesifisering av resultatregnskapet

Ekstraordinære inntekter og kostnader

Anleggsmidler

Virkelig verdi av finansielle instrumenter

Fordringer, gjeld, garantiforpliktelser

Ytterligere noteopplysninger



## SKEIDAR DOKKA AS

### RESULTATREGNSKAP 20.09.16 - 31.12.17

	NOTE	2017	
<b>Driftsinntekter</b>			
Salgsinntekter		2 157 539	100,0 %
Andre driftsinntekter		12 897	0,6 %
Sum driftsinntekter		<u>2 170 436</u>	<u>100,6 %</u>
<b>Driftskostnader</b>			
Varekostnad	8	1 226 574	56,9 %
Lønn og andre personalkostnader	6	1 005 755	46,6 %
Avskrivninger	9	340 608	15,8 %
Andre driftskostnader	3,8	999 744	46,3 %
Sum driftskostnader		<u>3 572 681</u>	<u>165,6 %</u>
Driftsresultat		<u>-1 402 245</u>	<u>-65,0 %</u>
<b>Finansposter</b>			
Renteinntekter konsern		784	0,0 %
Andre renteinntekter		162	0,0 %
Rentekostnader konsern		-44 322	-2,1 %
Andre rentekostnader		-79 708	-3,7 %
Andre finanskostnader		-11 056	-0,5 %
Netto finansposter		<u>-134 140</u>	<u>-6,2 %</u>
<b>Resultat før skattekostnad</b>		<u>-1 536 385</u>	<u>-71,2 %</u>
Skattekostnad	11	<u>365 369</u>	<u>16,9 %</u>
<b>Årets resultat</b>	4	<u><u>-1 171 016</u></u>	<u><u>-54,3 %</u></u>



## SKEIDAR DOKKA AS

### BALANSE

NOTE 31.12.17

#### EIENDELER

##### ANLEGGSMIDLER

###### Immaterielle eiendeler

Utsatt skattefordel	11	77 369	0,9 %
Sum immaterielle eiendeler		<u>77 369</u>	0,9 %

###### Varige driftsmidler

Påkostning leide lokaler	7,9	3 993 100	44,5 %
Andre driftsmidler	7,9	781 900	8,7 %
Sum varige driftsmidler		<u>4 775 000</u>	53,2 %

##### SUM ANLEGGSMIDLER

4 852 369 54,1 %

##### OMLØPSMIDLER

###### Varer

Varebeholdning	7	2 794 396	31,1 %
Sum varer		<u>2 794 396</u>	31,1 %

###### Fordringer

Kundefordringer	7	3 184	0,0 %
Andre kortsiktige fordringer	5,8	1 305 676	14,5 %
Sum fordringer		<u>1 308 860</u>	14,6 %

###### Likvider

Betalingsmidler		19 318	0,2 %
Sum likvider		<u>19 318</u>	0,2 %

##### SUM OMLØPSMIDLER

4 122 574 45,9 %

##### SUM EIENDELER

8 974 943 100,0 %



## SKEIDAR DOKKA AS

### BALANSE

		<u>NOTE</u>	<u>31.12.17</u>	
<b>EGENKAPITAL OG GJELD</b>				
<b>EGENKAPITAL</b>				
<b>Innskutt egenkapital</b>				
Selskapskapital	2,4	<u>1 000 000</u>	11,1 %	
Sum innskutt egenkapital		<u>1 000 000</u>	11,1 %	
<b>Opptjent egenkapital</b>				
Udekket tap	4	<u>-259 016</u>	-2,9 %	
Sum opptjent egenkapital		<u>-259 016</u>	-2,9 %	
<b>SUM EGENKAPITAL</b>	<b>4</b>	<b><u>740 984</u></b>	<b>8,3 %</b>	
<b>GJELD</b>				
<b>Avsetning for forpliktelser</b>				
Leasingforpliktelser	10	<u>3 451 526</u>	38,5 %	
Sum avsetning for forpliktelser		<u>3 451 526</u>	38,5 %	
<b>Kortsiktig gjeld</b>				
Leverandørgjeld	5	430 249	4,8 %	
Skyldige offentlige avgifter		69 055	0,8 %	
Annen kortsiktig gjeld	5	<u>4 283 129</u>	47,7 %	
Sum kortsiktig gjeld		<u>4 782 433</u>	53,3 %	
<b>SUM GJELD</b>		<b><u>8 233 959</u></b>	<b>91,7 %</b>	
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b><u>8 974 943</u></b>	<b>100,0 %</b>	

Vestby, 15 mars 2018

Kristin Harila  
Kristin Harila  
Styreleder  
Daglig leder



# SKEIDAR DOKKA AS

## NOTER TIL REGNSKAPET 2017

### Note 1 Regnskapsprinsipper

#### Generelt

Regnskapet for Skeidar Dokka 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. Goodwill avskrives over 10 år da de kostnader som påløper ved oppkjøp skaper merverdier for selskapet som under forutsetning av fortsatt drift normalt vil ha en levetid som overstiger dette.

#### 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.





## Note 2 Aksjekapital og aksjonærer

<u>Antall aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Aksjekapital</u>
1 000	1 000	1 000 000

Alle aksjer er i samme aksjeklasse.

<u>Aksjonærer 31.12.17</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Forretningskontor</u>
SkeidarLiving Group AS	1 000	100,0 %	Vestby kommune
Sum	1 000	100,0 %	

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

## Note 3 Etablering

Selskapet ble stiftet 20.09.2016, mens varehuset startet opp virksomheten 17.08.2017.  
Det første regnskapsåret gjelder med andre ord en periode på over 15 måneder, men med under 5 måneders operativ drift.

## Note 4 Egenkapital

	<u>Aksjekapital</u>	<u>Udekket tap</u>	<u>Sum</u>
Stiftelse 20.09.16	1 000 000	-	1 000 000
Årets resultat		-1 171 016	-1 171 016
Mottatt konsernbidrag		1 200 000	1 200 000
Skatteeffekt av konsernbidrag		-288 000	-288 000
<b>Egenkapital 31.12.17</b>	<b>1 000 000</b>	<b>-259 016</b>	<b>740 984</b>

## Note 5 Konsernmellomværender

<u>Selskap i samme konsern</u>	<u>2017</u>
Andre fordringer	1 207 274
Leverandørgjeld	-254 322
Annen kortsiktig gjeld	-4 107 629
<b>Netto konsernmellomværende</b>	<b>-3 154 676</b>



## Note 6 Lønnskostnader og ansatte

	<u>2017</u>
Lønninger	861 261
Folketrygdavgift	96 832
OTP-kostnader	12 001
Andre ytelser	35 661
Sum lønns- og andre personalkostnader	<u>1 005 755</u>

Antall ansatte pr 31.12	4
Gjennomsnittlig antall årsverk	<u>2</u>

### Ytelser til ledende personer

Lønn daglig leder (fra 01.04)	280 500
Opptjent OTP-innskudd	5 708
Andre ytelser	10 255
Sum daglig leder	<u>296 463</u>

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

	<u>2017</u>
<b>Revisor</b>	
Kostnadsført revisjonshonorar:	9 900
Øvrige fakturerte tjenester	<u>-</u>

## Note 7 Pantstillelser og garantiforpliktelser

	<u>2017</u>
<b>Bokført verdi av eiendeler som er stilt som sikkerhet:</b>	
Kundefordringer	3 184
Varelager	2 794 396
Driftsmidler	4 775 000
<b>Sum</b>	<u>7 572 580</u>

### Garantier, kausjonsansvar o.l.:

Skattetrekksgaranti	<u>150 000</u>
---------------------	----------------

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.  
Konsernet tilfredsstiller bankens krav til finansielle covenants ved datoen for avleggelsen av årsregnskapet.



## Note 8 Transaksjoner med nærstående parter

Morselskapet 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 med et fortjenestepåslag på 3 %.

	<u>2017</u>
Varekjøp	3 920 122
Sentraliserte tjenester	351 250
<b>Sum transaksjoner med nærstående parter</b>	<b>4 271 372</b>

## Note 9 Varige driftsmidler

	<u>Transport- midler</u>	<u>Maskiner og inventar</u>	<u>Påkostning leide lokaler</u>	<u>Total</u>
Kostpris 01.01.	0	0	0	0
Tilgang i året	179 102	676 164	4 274 542	5 129 808
Avgang (kostpris)	0	15 000	0	15 000
Kostpris 31.12.	179 102	661 164	4 274 542	5 114 808
Akkumulerte avskrivninger 01.01.	0	0	0	0
Årets ord. avskrivninger	11 202	47 964	281 442	340 608
Avgang avskrivninger	0	800	0	800
Akkumulerte av- og nedskrivninger 31.12.	11 202	47 164	281 442	339 808
Bokført verdi 31.12.	167 900	614 000	3 993 100	4 775 000
Avskrivningssatser	15 %	15-25 %	10-20 %	

<b>Leiekostnader</b>	<u>2017</u>
Kontormaskiner/ IT-utstyr	14 246
Betalingsterminaler	2 799
Trucker	10 184
Sum	27 229

## Note 10 Leasingforpliktelser

### Avdragsprofil:

<u>2018</u>	<u>2019</u>	<u>2020</u>	<u>2021</u>	<u>Deretter</u>	<u>Sum</u>
686 796	709 304	732 552	756 563	566 311	3 451 526

Leasingavtalene har en effektiv rente fra 3,20 % til 3,89 %.



## Note 11 Skatter

Spesifikasjon av midlertidige forskjeller og beregning av utsatt skattefordel:

	31.12.16	31.12.17	Endring
<b>Skatteøkende midlertidige forskjeller:</b>			
Driftsmidler	0	127 471	-127 471
Sum	0	127 471	-127 471
<b>Skattereduserende midlertidige forskjeller:</b>			
Leasingforpliktelse	0	67 726	-67 726
Fremførbart underskudd	0	396 130	-396 130
Sum:	0	463 856	-463 856
Grunnlag utsatt skattefordel/utsatt skatt	0	-336 385	336 385
<b>Utsatt skattefordel (24 %/ 23 %)</b>	<b>0</b>	<b>-77 369</b>	<b>77 369</b>

Selskapet forventer på sikt å generere positive resultater 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:

	2017
Regnskapsmessig resultat	-1 536 385
+/- Permanente forskjeller	0
+ Endring midl. forskjeller	-59 745
- Avgitt konsernbidrag	1 200 000
Grunnlag betalbar skatt	-396 130
Betalbar skatt (24 %)	0

	2017
<b>Årets skattekostnad</b>	
Betalbar skatt	0
- Skatt på konsernbidrag	-288 000
+/- Endring utsatt skatt	-77 369
Årets skattekostnad	-365 369

	2017
<b>Avstemming av effektiv skattesats</b>	
Årets skattekostnad	-365 369
Endring av nom. skattesats til 23 % fra 2018	-3 363
Skatt på permanente forskjeller	0
Skatt ved nominell skattesats	368 732
Avvik	0

Nominell skattesats	24,0 %
Effektiv skattesats	23,8 %



## SKEIDAR DOKKA AS

### KONTANTSTRØMOPPSTILLING

(Indirekte modell)

	<u>2017</u>
<b><i>Kontantstrømmer fra operasjonelle aktiviteter</i></b>	
Resultat før skattekostnad	-1 536 385
+ Ordinære avskrivninger	340 608
- Gevinst ved salg av driftsmidler	-5 800
Endring i varelager	-2 794 396
Endring i kundefordringer	-3 184
Endring i leverandørgjeld	430 249
Endring i andre tidsavgrensningsposter	<u>7 698 034</u>
<b>Netto kontantstrøm fra operasjonelle aktiviteter (A)</b>	<u>4 129 126</u>
<b><i>Kontantstrømmer fra investeringsaktiviteter</i></b>	
Innbetalinger ved salg av varige driftsmidler	20 000
Utbetalinger ved kjøp av varige driftsmidler	<u>-5 129 808</u>
<b>Netto kontantstrøm fra investeringsaktiviteter (B)</b>	<u>-5 109 808</u>
<b><i>Kontantstrømmer fra finansieringsaktiviteter</i></b>	
Innbetaling av aksjekapital ved stiftelse	<u>1 000 000</u>
<b>Netto kontantstrøm fra finansieringsaktiviteter (C)</b>	<u>1 000 000</u>
<b>Netto endring i kontanter og kontantekvivalenter gjennom året (A+B+C)</b>	19 318
<b>KONTANTER OG KONTANTEKVIVALENTER 01.01.</b>	<u>0</u>
<b>KONTANTER OG KONTANTEKVIVALENTER 31.12.</b>	<u><u>19 318</u></u>



STATSAUTORISERTE  
REVISORER

Independent member

BKR

INTERNATIONAL

Til generalforsamlingen i Skeidar Dokka AS

## UAVHENGIG REVISORS BERETNING

### Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

#### *Konklusjon*

Vi har revidert årsregnskapet for Skeidar Dokka AS som viser et underskudd på kr 1 171 016. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2017, resultatregnskap, og kontantstrømoppstilling for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening er det medfølgende årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et 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 *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 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 avviklet.

---

Nitschke AS - Gamle Drammensv. 40 - Postboks 23, NO-1321 Stabekk  
Telefon: +47 67 10 77 00 - Telefaks: +47 67 53 59 89 - E-mail: firmapost@nitschke.no - www.nitschke.no  
Bankgiro: 8200 02 06853 - Foretaksregisteret: 914 658 314 MVA



*Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet*

Vårt mål er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betryggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon som eksisterer. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon blir vurdert som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på årsregnskapet.

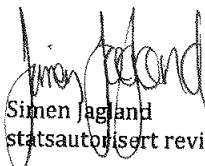
For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til:  
<https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

**Uttalelse om øvrige lovmessige krav for Skeidar Dokka AS**

*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.

Stabekk, 15. mars 2018  
**NITSCHKE AS**

  
Simen Jagland  
statsautorisert revisor