



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 970 961 178
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SKEIDAR MOSS AS
Forretningsadresse: Varnav 43
1526 MOSS

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, 06.07.2025



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		21 209 139	
Annen driftsinntekt		332 327	
Sum inntekter		21 541 466	
Kostnader			
Varekostnad		13 635 936	
Lønnskostnad		3 919 797	
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler		153 578	
Annen driftskostnad		6 564 783	
Sum kostnader		24 274 094	
Driftsresultat		-2 732 628	
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		50	
Sum finansinntekter		50	
Rentekostnad til foretak i samme konsern		104 291	
Annen rentekostnad		10 481	
Annen finanskostnad		1 900	
Sum finanskostnader		116 672	
Netto finans		-116 622	
Ordinært resultat før skattekostnad		-2 849 250	0
Skattekostnad på ordinært resultat		-626 835	
Ordinært resultat etter skattekostnad		-2 222 415	0
Årsresultat		-2 222 415	0



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel		830 328	
Sum immaterielle eiendeler		830 328	
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom		156 100	
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende		78 800	
Sum varige driftsmidler		234 900	
Sum anleggsmidler		1 065 228	0
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		5 179 958	
Sum varer		5 179 958	
Fordringer			
Kundefordringer		57 101	
Andre fordringer		1 888 795	
Sum fordringer		1 945 896	
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		14 441	
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		14 441	
Sum omløpsmidler		7 140 295	0
SUM EIENDELER		8 205 523	0

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Selskapskapital		1 300 000	
Sum innskutt egenkapital		1 300 000	
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		2 027 762	
Sum opptjent egenkapital		-2 027 762	
Sum egenkapital		-727 762	0
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Andre avsetninger for forpliktelser		115 788	
Sum avsetninger for forpliktelser		115 788	
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld		2 000 000	
Sum annen langsiktig gjeld		2 000 000	
Sum langsiktig gjeld		2 115 788	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		2 239 135	
Skyldige offentlige avgifter		244 758	
Annen kortsiktig gjeld		4 333 604	
Sum kortsiktig gjeld		6 817 497	
Sum gjeld		8 933 285	0
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		8 205 523	0



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 496689

Enheten

Organisasjonsnummer: 970 961 178
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SKEIDAR MOSS AS
Forretningsadresse: Varnav 43
1526 MOSS

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, 19.06.2024



Organisasjonsnr: 970 961 178
SKEIDAR MOSS AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		21 209 139	
Annen driftsinntekt		332 327	
Sum inntekter		21 541 466	
Kostnader			
Varekostnad		13 635 936	
Lønnskostnad		3 919 797	
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler		153 578	
Annen driftskostnad		6 564 783	
Sum kostnader		24 274 094	
Driftsresultat		-2 732 628	
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		50	
Sum finansinntekter		50	
Rentekostnad til foretak i samme konsern		104 291	
Annen rentekostnad		10 481	
Annen finanskostnad		1 900	
Sum finanskostnader		116 672	
Netto finans		-116 622	
Ordinært resultat før skattekostnad		-2 849 250	0
Skattekostnad på ordinært resultat		-626 835	
Ordinært resultat etter skattekostnad		-2 222 415	0
Årsresultat		-2 222 415	0



Organisasjonsnr: 970 961 178
SKEIDAR MOSS AS

BALANSE

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

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Utsatt skattefordel		830 328	
Sum immaterielle eiendeler		830 328	

Varige driftsmidler

Tomter, bygninger og annen fast eiendom		156 100	
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende		78 800	
Sum varige driftsmidler		234 900	

Sum anleggsmidler		1 065 228	0
--------------------------	--	------------------	----------

Omløpsmidler

Varer

Varer		5 179 958	
Sum varer		5 179 958	

Fordringer

Kundefordringer		57 101	
Andre fordringer		1 888 795	
Sum fordringer		1 945 896	

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter og lignende		14 441	
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		14 441	

Sum omløpsmidler		7 140 295	0
-------------------------	--	------------------	----------

SUM EIENDELER		8 205 523	0
----------------------	--	------------------	----------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Selskapskapital		1 300 000	
Sum innskutt egenkapital		1 300 000	

Opptjent egenkapital

Udekket tap		2 027 762	
Sum opptjent egenkapital		-2 027 762	



Sum egenkapital	-727 762	0
Gjeld		
Langsiktig gjeld		
Andre avsetninger for forpliktelser	115 788	
Sum avsetninger for forpliktelser	115 788	
Annen langsiktig gjeld		
Øvrig langsiktig gjeld	2 000 000	
Sum annen langsiktig gjeld	2 000 000	
Sum langsiktig gjeld	2 115 788	0
Kortsiktig gjeld		
Leverandørgjeld	2 239 135	
Skyldige offentlige avgifter	244 758	
Annen kortsiktig gjeld	4 333 604	
Sum kortsiktig gjeld	6 817 497	
Sum gjeld	8 933 285	0
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	8 205 523	0



Organisasjonsnr: 970 961 178
SKEIDAR MOSS AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
5.00

Sum Beløp

Balanseført verdi 31.12. Varige driftsmidler Immaterielle eiend.

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Samlet beløp - tilknyttet selskap Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet Årets Fjorårets

Pantstillelse Beløp

Beholdning av egne aksjer Antall Pålydende Andel av aksjek.



NITSCHKE

Til generalforsamlingen i Skeidar Moss 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 Moss AS som viser et underskudd på kr. 2 222 415. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2023, resultatregnskap og kontantstrømpoppstilling 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 avviklet.



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 MOSS AS

RESULTATREGNSKAP 01.01-31.12

	NOTE	2023		2022	
Driftsinntekter					
Salgsinntekter		21 209 139	100,0 %	29 126 868	100,0 %
Andre driftsinntekter		332 327	1,6 %	479 623	1,6 %
Sum driftsinntekter		<u>21 541 466</u>	<u>101,6 %</u>	<u>29 606 491</u>	<u>101,6 %</u>
Driftskostnader					
Varekostnad	2	13 635 936	64,3 %	17 499 934	60,1 %
Lønn og andre personalkostnader	3	3 919 797	18,5 %	3 621 768	12,4 %
Avskrivninger	4	153 578	0,7 %	160 800	0,6 %
Andre driftskostnader	2,4	6 564 783	31,0 %	8 999 904	30,9 %
Sum driftskostnader		<u>24 274 094</u>	<u>114,5 %</u>	<u>30 282 406</u>	<u>104,0 %</u>
Driftsresultat		<u>-2 732 628</u>	<u>-12,9 %</u>	<u>-675 915</u>	<u>-2,3 %</u>
Finansposter					
Renteinntekter		50	0,0 %	98	0,0 %
Rentekostnader konsern		-104 291	-0,5 %	-86 344	-0,3 %
Andre rentekostnader		-10 481	0,0 %	-1 102	0,0 %
Andre finanskostnader		-1 900	0,0 %	-1 900	0,0 %
Netto finansposter		<u>-116 622</u>	<u>-0,5 %</u>	<u>-89 248</u>	<u>-0,3 %</u>
Resultat før skattekostnad		<u>-2 849 250</u>	<u>-13,4 %</u>	<u>-765 163</u>	<u>-2,6 %</u>
Skattekostnad	5	626 835	3,0 %	168 335	0,6 %
Årsresultat	6	<u><u>-2 222 415</u></u>	<u><u>-10,5 %</u></u>	<u><u>-596 828</u></u>	<u><u>-2,0 %</u></u>

Addo Sign identifikasjonsnummer: 4c3770fe-a13f-46d8-8677-b6c031644970

**SKEIDAR MOSS AS****BALANSE**

	<u>NOTE</u>	<u>31.12.23</u>		<u>31.12.22</u>	
EIENDELER					
ANLEGGSMIDLER					
Immaterielle eiendeler					
Utsatt skattefordel	5	830 328	10,1 %	203 493	3,3 %
Sum immaterielle eiendeler		<u>830 328</u>	<u>10,1 %</u>	<u>203 493</u>	<u>3,3 %</u>
Varige driftsmidler					
Påkostning leide lokaler	4,7	156 100	1,9 %	100 400	1,6 %
Andre driftsmidler	4,7	78 800	1,0 %	131 600	2,2 %
Sum varige driftsmidler		<u>234 900</u>	<u>2,9 %</u>	<u>232 000</u>	<u>3,8 %</u>
SUM ANLEGGSMIDLER		<u>1 065 228</u>	13,0 %	<u>435 493</u>	7,1 %
OMLØPSMIDLER					
Varer					
Varebeholdning	7	5 179 958	63,1 %	5 115 664	83,6 %
Sum varer		<u>5 179 958</u>	<u>63,1 %</u>	<u>5 115 664</u>	<u>83,6 %</u>
Fordringer					
Kundefordringer	7	57 101	0,7 %	86 645	1,4 %
Andre kortsiktige fordringer	8	1 888 795	23,0 %	462 497	7,6 %
Sum fordringer		<u>1 945 896</u>	<u>23,7 %</u>	<u>549 142</u>	<u>9,0 %</u>
Likvider					
Betalingsmidler		14 441	0,2 %	18 200	0,3 %
Sum likvider		<u>14 441</u>	<u>0,2 %</u>	<u>18 200</u>	<u>0,3 %</u>
SUM OMLØPSMIDLER		<u>7 140 295</u>	87,0 %	<u>5 683 006</u>	92,9 %
SUM EIENDELER		<u>8 205 523</u>	100,0 %	<u>6 118 499</u>	100,0 %

Addo Sign identifikasjonsnummer: 4c3770fe-a13f-46d8-8677-b6c031644970

**SKEIDAR MOSS AS****BALANSE**

	NOTE	31.12.23		31.12.22	
EGENKAPITAL OG GJELD					
EGENKAPITAL					
Innskutt egenkapital					
Selskapskapital	9	1 300 000	15,8 %	1 300 000	21,2 %
Annen innskutt egenkapital	6	0	0,0 %	194 653	3,2 %
Sum innskutt egenkapital		<u>1 300 000</u>	<u>15,8 %</u>	<u>1 494 653</u>	<u>24,4 %</u>
Opptjent egenkapital					
Udekket tap	6	-2 027 762	-24,7 %	0	0,0 %
Sum opptjent egenkapital		<u>-2 027 762</u>	<u>-24,7 %</u>	<u>0</u>	<u>0,0 %</u>
SUM EGENKAPITAL	6	<u>-727 762</u>	<u>-8,9 %</u>	<u>1 494 653</u>	<u>24,4 %</u>
GJELD					
Avsetning for forpliktelser					
Leasingforpliktelser	9	115 788	1,4 %	0	0,0 %
Sum avsetning for forpliktelser		<u>115 788</u>	<u>1,4 %</u>	<u>0</u>	<u>0,0 %</u>
Annen langsiktig gjeld					
Byggstøttelån	10	2 000 000	24,4 %	0	0,0 %
Sum annen langsiktig gjeld		<u>2 000 000</u>	<u>24,4 %</u>	<u>0</u>	<u>0,0 %</u>
Kortsiktig gjeld					
Leverandørgjeld	8	2 239 135	27,3 %	2 396 382	39,2 %
Skyldige offentlige avgifter		244 758	3,0 %	355 952	5,8 %
Annen kortsiktig gjeld	8	4 333 604	52,8 %	1 871 512	30,6 %
Sum kortsiktig gjeld		<u>6 817 497</u>	<u>83,1 %</u>	<u>4 623 846</u>	<u>75,6 %</u>
SUM GJELD		<u>8 933 285</u>	<u>108,9 %</u>	<u>4 623 846</u>	<u>75,6 %</u>
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		<u>8 205 523</u>	<u>100,0 %</u>	<u>6 118 499</u>	<u>100,0 %</u>

Vestby, 2. mai 2024

Rune Henriksen
Styreleder

Anne Cecilie Carlsen
Daglig leder

Addo Sign identifikasjonsnummer: 4c3770fe-a13f-46d8-8677-b6c031644970



SKEIDAR MOSS AS

NOTER TIL REGNSKAPET 2023

Note 1 Regnskapsprinsipper

Generelt

Regnskapet for Skeidar Moss 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: 4c3770fe-a13f-46d8-8677-b6c031644970



Note 2 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 til kostpris før leverandørbonus.

	2023	2022
Varekjøp	14 580 582	16 434 591
Sentraliserte tjenester	2 362 009	2 857 363
Interne leietjenester	307 512	0
Utfakturerte interne leietjenester	-142 130	0
Sum transaksjoner	17 107 973	19 291 954

Note 3 Lønnskostnader og ansatte

	2023	2022
Lønninger	3 291 622	3 038 309
Folketrygdavgift	472 622	437 814
Pensjonskostnader	118 028	105 774
Andre ytelser	37 525	39 871
Sum lønns- og andre personalkostnader	3 919 797	3 621 768

Antall ansatte pr 31.12	7	9
Gjennomsnittlig antall årsverk	5	5

Ytelser til ledende personer

Lønn daglig leder	678 625	628 816
Opptjent OTP-innskudd	13 365	12 147
Andre ytelser	850	2 347
Sum	692 840	643 310

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

Revisor

Kostnadsført revisjonshonorar:	25 840	24 475
--------------------------------	--------	--------

Addo Sign identifikasjonsnummer: 4c3770fe-a13f-46d8-8677-b6c031644970



Note 4 Varige driftsmidler

	Transport- midler	Maskiner og inventar	Påkostning leide lokaler	Total
Kostpris 01.01.	389 319	317 932	761 858	1 469 110
Tilgang i året	0	0	156 478	156 478
Avgang (kostpris)	0	0	0	0
Kostpris 31.12.	389 319	317 932	918 336	1 625 588
Akkumulerte avskrivninger 01.01.	363 519	212 132	661 458	1 237 110
Årets ord. avskrivninger	5 100	47 700	100 778	153 578
Avgang avskrivninger	0	0	0	0
Akkumulerte av- og nedskrivninger 31.12.	368 619	259 832	762 236	1 390 688
Bokført verdi 31.12.	20 700	58 100	156 100	234 900
Avskrivningssatser	15%	15-30 %	10-20 %	

Leiekostnader	2023	2022
Kontormaskiner/ IT-utstyr	16 307	10 391
Betalingsterminaler	13 518	9 452
Trucker	10 880	29 737
Sum	40 704	49 580

Addo Sign identifikasjonsnummer: 4c3770fe-a13f-46d8-8677-b6c031644970



Note 5 Skatter

Spesifikasjon av midlertidige forskjeller og beregning av utsatt skattefordel/ utsatt skatt:

	31.12.23	31.12.22	Endring
Skatteøkende midlertidige forskjeller:			
Leasingforpliktelser	24 212	55 300	31 088
Skattereduserende midlertidige forskjeller:			
Kundefordringer	0	1 000	1 000
Varebeholdning	102 000	127 000	25 000
Driftsmidler	47 097	25 771	-21 326
Framførbart underskudd	3 649 335	826 499	-2 822 836
Sum:	3 798 432	980 270	-2 818 162
Grunnlag utsatt skattefordel/utsatt skatt	-3 774 220	-924 970	2 849 250
Utsatt skattefordel (22 %)	-830 328	-203 493	626 835

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	-2 849 250	-765 163
+ Endring midl. forskjeller	26 414	-55 097
Grunnlag betalbar skatt	-2 822 836	-820 260
Betalbar skatt (22 %)	0	0
Årets skattekostnad	2023	2022
Betalbar skatt	0	0
- Endring utsatt skatt	-626 835	-168 335
Årets skattekostnad	-626 835	-168 335
Avstemming av effektiv skattesats	2023	2022
Årets skattekostnad	-626 835	-168 335
Skatt ved nominell skattesats	626 835	168 336
Avvik	0	0
Nominell skattesats	22,0 %	22,0 %
Effektiv skattesats	22,0 %	22,0 %

Addo Sign identifikasjonsnummer: 4c3770fe-a13f-46d8-8677-b6c031644970



Note 6 Egenkapital

	Annen			Sum
	Aksjekapital	innskutt EK	Udekket tap	
Egenkapital 01.01	1 300 000	194 653	-	1 494 653
Årets resultat		-194 653	-2 027 762	-2 222 415
Egenkapital 31.12	1 300 000	0	-2 027 762	-727 762

Egenkapitalen 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 er gjenvunnet.

Note 7 Pantstillelser og garantiforpliktelser

	2023	2022
Bokført verdi av eiendeler som er stilt som sikkerhet:		
Kundefordringer	57 101	86 645
Varelager	5 179 958	5 115 664
Driftsmidler	234 900	232 000
Sum	5 471 959	5 434 309
Garantier, kausjonsansvar o.l.:		
Skattetrekksgaranti	200 000	200 000

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	2023	2022
Andre fordringer	1 211 279	102 244
Leverandørgjeld	-2 041 504	-2 019 385
Annen kortsiktig gjeld	-2 922 353	-107 528
Netto konsernmellomværende	-3 752 579	-2 024 668

Addo Sign identifikasjonsnummer: 4c3770fe-a13f-46d8-8677-b6c031644970



Note 9 Aksjekapital og aksjonærer

<u>Antall aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Aksjekapital</u>
1 300	1 000	1 300 000

Alle aksjer er i samme aksjeklasse.

<u>Aksjonærer 31.12.23</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Forretningskontor</u>
SkeidarLiving Group AS	1 300	100,0 %	Vestby kommune
Sum	1 300	100,0 %	

Skeidar Moss 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>
38 727	42 496	34 565	115 788

Note 10 Langsiktig gjeld

<u>Debitor</u>	<u>Avdragsprofil:</u>					<u>Sum</u>
	<u>2024</u>	<u>2025</u>	<u>2026</u>	<u>2027</u>	<u>2028</u>	
Vårnaveien 43 AS	400 000	400 000	400 000	400 000	400 000	2 000 000

Lånet forrentes med 3,5 % p.a.

**SKEIDAR MOSS AS****KONTANTSTRØMOPPSTILLING**

(Indirekte modell)

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
<i>Kontantstrømmer fra operasjonelle aktiviteter</i>		
Resultat før skattekostnad	-2 849 250	-765 163
+ Ordinære avskrivninger	153 578	160 800
Endring i varelager	-64 294	1 317 722
Endring i kundefordringer	29 544	-32 533
Endring i leverandørgjeld	-157 247	1 286 566
Endring i andre tidsavgrensningsposter	1 049 801	-1 960 701
Netto kontantstrøm fra operasjonelle aktiviteter (A)	<u>-1 837 868</u>	<u>6 691</u>
<i>Kontantstrømmer fra investeringsaktiviteter</i>		
Utbetalinger ved kjøp av varige driftsmidler	-156 478	0
Netto kontantstrøm fra investeringsaktiviteter (B)	<u>-156 478</u>	<u>0</u>
<i>Kontantstrømmer fra finansieringsaktiviteter</i>		
Innbetaling av byggstøttlån	2 000 000	0
Utbetaling ved nedbetaling av leasingforpliktelser	-9 413	0
Netto kontantstrøm fra finansieringsaktiviteter (C)	<u>1 990 587</u>	<u>0</u>
Netto endring i kontanter og kontantekvivalenter gjennom året (A+B+C)	-3 759	6 691
KONTANTER OG KONTANTEKVIVALENTER 01.01.	<u>18 200</u>	<u>11 509</u>
KONTANTER OG KONTANTEKVIVALENTER 31.12.	<u><u>14 441</u></u>	<u><u>18 200</u></u>

Addo Sign identifikasjonsnummer: 4c3770fe-a13f-46d8-8677-b6c031644970



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



Anne Cecilie Carlsen
Daglig leder
9578-5995-4-1510959

2024-05-28 14:21:35Z

Rune Henriksen
Styreleder
9578-5999-4-1033530

2024-05-29 06:46:20Z

Dokumenter i transaksjonen

02 Skeidar Moss AS Årsregnskap 2023.pdf

SHA256: f87aa118a5586dc1b3600e612b3a5ca37a80cc2a37e6e4362c6c0bec45af5681

Addo Sign identifikasjonsnummer: 4c3770fe-a13f-46d8-8677-b6c031644970

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.