



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

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

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: Rolf Mo Skaurum
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 25.03.2021

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, 12.06.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		24 112 350	
Annen driftsinntekt		527 409	
Sum inntekter		24 639 759	
Kostnader			
Varekostnad		13 897 175	
Lønnskostnad		3 239 934	
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler		143 307	
Annen driftskostnad		7 899 612	
Sum kostnader		25 180 028	
Driftsresultat		-540 269	
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		1 286	
Sum finansinntekter		1 286	
Rentekostnad til foretak i samme konsern		234 521	
Annen rentekostnad		6 871	
Annen finanskostnad		4 670	
Sum finanskostnader		246 062	
Netto finans		-244 776	
Ordinært resultat før skattekostnad		-785 045	0
Skattekostnad på ordinært resultat		-171 739	
Ordinært resultat etter skattekostnad		-613 306	0
Årsresultat		-613 306	0



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel		1 007 834	
Sum immaterielle eiendeler		1 007 834	
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom		270 400	
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende		189 700	
Sum varige driftsmidler		460 100	
Sum anleggsmidler		1 467 934	0
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		6 078 617	
Sum varer		6 078 617	
Fordringer			
Kundefordringer		105 364	
Andre fordringer		227 372	
Sum fordringer		332 736	
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		7 641	
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		7 641	
Sum omløpsmidler		6 418 994	0
SUM EIENDELER		7 886 928	0

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Selskapskapital		1 300 000	
Sum innskutt egenkapital		1 300 000	
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		2 657 099	
Sum opptjent egenkapital		-2 657 099	
Sum egenkapital		-1 357 099	0
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Andre avsetninger for forpliktelser		90 598	
Sum avsetninger for forpliktelser		90 598	
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		90 598	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		1 903 424	
Skyldige offentlige avgifter		340 761	
Annen kortsiktig gjeld		6 909 244	
Sum kortsiktig gjeld		9 153 429	
Sum gjeld		9 244 027	0
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		7 886 928	0



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 390140

Enheten

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

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: Rolf Mo Skaurum
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 25.03.2021

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, 23.06.2021



Organisasjonsnr: 970 961 178
SKEIDAR MOSS AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		24 112 350	
Annen driftsinntekt		527 409	
Sum inntekter		24 639 759	
Kostnader			
Varekostnad		13 897 175	
Lønnskostnad		3 239 934	
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler		143 307	
Annen driftskostnad		7 899 612	
Sum kostnader		25 180 028	
Driftsresultat		-540 269	
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		1 286	
Sum finansinntekter		1 286	
Rentekostnad til foretak i samme konsern		234 521	
Annen rentekostnad		6 871	
Annen finanskostnad		4 670	
Sum finanskostnader		246 062	
Netto finans		-244 776	
Ordinært resultat før skattekostnad		-785 045	0
Skattekostnad på ordinært resultat		-171 739	
Ordinært resultat etter skattekostnad		-613 306	0
Årsresultat		-613 306	0



Organisasjonsnr: 970 961 178
SKEIDAR MOSS AS

BALANSE

Beløp i: NOK **Note** **2020** **2019**

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Utsatt skattefordel 1 007 834

Sum immaterielle eiendeler 1 007 834

Varige driftsmidler

Tomter, bygninger og annen fast eiendom 270 400

Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende 189 700

Sum varige driftsmidler 460 100

Sum anleggsmidler 1 467 934

0

Omløpsmidler

Varer

Varer 6 078 617

Sum varer 6 078 617

Fordringer

Kundefordringer 105 364

Andre fordringer 227 372

Sum fordringer 332 736

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter og lignende 7 641

Sum bankinnskudd, kontanter og lignende 7 641

Sum omløpsmidler 6 418 994

0

SUM EIENDELER 7 886 928

0

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Selskapskapital 1 300 000

Sum innskutt egenkapital 1 300 000

Opptjent egenkapital

Udekket tap 2 657 099

Sum opptjent egenkapital -2 657 099



Sum egenkapital	-1 357 099	0
Gjeld		
Langsiktig gjeld		
Andre avsetninger for forpliktelser	90 598	
Sum avsetninger for forpliktelser	90 598	
Annen langsiktig gjeld		
Sum langsiktig gjeld	90 598	0
Kortsiktig gjeld		
Leverandørgjeld	1 903 424	
Skyldige offentlige avgifter	340 761	
Annen kortsiktig gjeld	6 909 244	
Sum kortsiktig gjeld	9 153 429	
Sum gjeld	9 244 027	0
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	7 886 928	0



Organisasjonsnr: 970 961 178
SKEIDAR MOSS AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære aksjer	1300.00	1000.00	1300000.00

<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
SLG	1300.00	100.00%	Ordinære aksjer

<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>
	1300.00	100.00%

Note

Ytelser til ledende personer

Er det gitt ytelser til ledende person: Nei

Ytelser til daglig leder

<u>Ytelser</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
----------------	-------------	---------------------	----------------------

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
0.00

Note

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei



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 BKR International

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 613 306. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2020, 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 2020, og av dets resultater 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 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 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 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 Moss 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.

Lysaker, 25. mars 2021

NITSCHKE AS

Birnen Jagland
statsautorisert revisor

**SKEIDAR MOSS AS****RESULTATREGNSKAP 01.01-31.12**

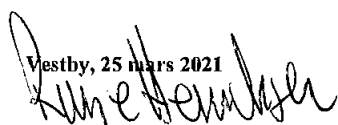
	NOTE	2020		2019	
Driftsinntekter					
Salgsinntekter		24 112 350	100,0%	27 001 431	100,0%
Andre driftsinntekter		527 409	2,2%	580 231	2,1%
Sum driftsinntekter		<u>24 639 759</u>	<u>102,2%</u>	<u>27 581 662</u>	<u>102,1%</u>
Driftskostnader					
Varekostnad	7	13 897 175	57,6%	16 910 152	62,6%
Lønn og andre personalkostnader	9	3 239 934	13,4%	3 851 589	14,3%
Avskrivninger	4	143 307	0,6%	142 800	0,5%
Andre driftskostnader	4,7	7 899 612	32,8%	8 427 203	31,2%
Sum driftskostnader		<u>25 180 028</u>	<u>104,4%</u>	<u>29 331 744</u>	<u>108,6%</u>
Driftsresultat		<u>-540 269</u>	<u>-2,2%</u>	<u>-1 750 082</u>	<u>-6,5%</u>
Finansposter					
Renteinntekter		1 286	0,0%	821	0,0%
Rentekostnader konsern		-234 521	-1,0%	-154 799	-0,6%
Andre rentekostnader		-6 871	0,0%	-6 548	0,0%
Andre finanskostnader		-4 670	0,0%	-1 900	0,0%
Netto finansposter		<u>-244 776</u>	<u>-1,0%</u>	<u>-162 426</u>	<u>-0,6%</u>
Resultat før skattekostnad		<u>-785 045</u>	<u>-3,3%</u>	<u>-1 912 508</u>	<u>-7,1%</u>
Skattekostnad	10	<u>171 739</u>	<u>0,7%</u>	<u>418 331</u>	<u>1,5%</u>
Årsresultat	3	<u><u>-613 306</u></u>	<u><u>-2,5%</u></u>	<u><u>-1 494 177</u></u>	<u><u>-5,5%</u></u>


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

	<u>NOTE</u>	<u>31.12.20</u>		<u>31.12.19</u>	
EIENDELER					
ANLEGGSMIDLER					
Immaterielle eiendeler					
Utsatt skattefordel	10	1 007 834	12,8 %	836 095	10,7 %
Sum immaterielle eiendeler		<u>1 007 834</u>	<u>12,8 %</u>	<u>836 095</u>	<u>10,7 %</u>
Varige driftsmidler					
Påkostning leide lokaler	4,6	270 400	3,4 %	361 400	4,6 %
Andre driftsmidler	4,6	189 700	2,4 %	194 000	2,5 %
Sum varige driftsmidler		<u>460 100</u>	<u>5,8 %</u>	<u>555 400</u>	<u>7,1 %</u>
SUM ANLEGGSMIDLER		<u>1 467 934</u>	18,6 %	<u>1 391 495</u>	17,8 %
OMLØPSMIDLER					
Varer					
Varebeholdning	6	6 078 617	77,1 %	6 012 985	76,7 %
Sum varer		<u>6 078 617</u>	<u>77,1 %</u>	<u>6 012 985</u>	<u>76,7 %</u>
Fordringer					
Kundefordringer	6	105 364	1,3 %	134 019	1,7 %
Andre kortsiktige fordringer	5	227 372	2,9 %	273 885	3,5 %
Sum fordringer		<u>332 736</u>	<u>4,2 %</u>	<u>407 904</u>	<u>5,2 %</u>
Likvider					
Betalingsmidler		<u>7 641</u>	<u>0,1 %</u>	<u>25 398</u>	<u>0,3 %</u>
Sum likvider		<u>7 641</u>	<u>0,1 %</u>	<u>25 398</u>	<u>0,3 %</u>
SUM OMLØPSMIDLER		<u>6 418 994</u>	81,4 %	<u>6 446 287</u>	82,2 %
SUM EIENDELER		<u>7 886 928</u>	100,0 %	<u>7 837 782</u>	100,0 %

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

	<u>NOTE</u>	<u>31.12.20</u>		<u>31.12.19</u>	
EGENKAPITAL OG GJELD					
EGENKAPITAL					
Innskutt egenkapital					
Selskapskapital	2,3	1 300 000	16,5 %	1 300 000	16,6 %
Sum innskutt egenkapital		<u>1 300 000</u>	<u>16,5 %</u>	<u>1 300 000</u>	<u>16,6 %</u>
Opptjent egenkapital					
Udekket tap	3	-2 657 099	-33,7 %	-2 043 793	-26,1 %
Sum opptjent egenkapital		<u>-2 657 099</u>	<u>-33,7 %</u>	<u>-2 043 793</u>	<u>-26,1 %</u>
SUM EGENKAPITAL	3	<u>-1 357 099</u>	<u>-17,2 %</u>	<u>-743 793</u>	<u>-9,5 %</u>
GJELD					
Avsetning for forpliktelser					
Leasingforpliktelser	8	90 598	1,1 %	140 050	551,4 %
Sum avsetning for forpliktelser		<u>90 598</u>	<u>1,1 %</u>	<u>140 050</u>	<u>551,4 %</u>
Kortsiktig gjeld					
Leverandørgjeld	5	1 903 424	24,1 %	2 300 180	29,3 %
Skyldige offentlige avgifter		340 761	4,3 %	239 556	3,1 %
Annen kortsiktig gjeld	5	6 909 244	87,6 %	5 901 789	75,3 %
Sum kortsiktig gjeld		<u>9 153 429</u>	<u>116,1 %</u>	<u>8 441 525</u>	<u>107,7 %</u>
SUM GJELD		<u>9 244 027</u>	<u>117,2 %</u>	<u>8 581 575</u>	<u>109,5 %</u>
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		<u>7 886 928</u>	<u>100,0 %</u>	<u>7 837 782</u>	<u>100,0 %</u>

Vestby, 25 mars 2021

Rune Henriksen
Styreleder


Lars André Moberg
Daglig leder

SKEIDAR MOSS AS

NOTER TIL REGNSKAPET 2020

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

I tillegg til den lovbestemte OTP-ordningen, er selskapets ansatte også medlemmer av AFP-ordningen.

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

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.



Note 2 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 31.12.20</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 3 Egenkapital

	<u>Aksjekapital</u>	<u>Udekket tap</u>	<u>Sum</u>
Egenkapital 01.01	1 300 000	-2 043 793	-743 793
Årets resultat		-613 306	-613 306
Egenkapital 31.12	1 300 000	-2 657 099	-1 357 099

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 4 Varige driftsmidler

	<u>Transport- midler</u>	<u>Maskiner og inventar</u>	<u>Påkostning leide lokaler</u>	<u>Total</u>
Kostpris 01.01.	355 363	312 723	727 608	1 395 694
Tilgang i året	0	48 007	0	48 007
Avgang (kostpris)	0	0	0	0
Kostpris 31.12.	355 363	360 730	727 608	1 443 701
Akkumulerte avskrivninger 01.01.	355 363	118 723	366 208	840 294
Årets ord. avskrivninger	0	52 307	91 000	143 307
Avgang avskrivninger	0	0	0	0
Akkumulerte av- og nedskrivninger 31.12.	355 363	171 030	457 208	983 601
Bokført verdi 31.12.	0	189 700	270 400	460 100
Avskrivningssatser	15%	15-30 %	10-20 %	

<u>Leiekostnader</u>	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Kontormaskiner/ IT-utstyr	17 260	11 407
Betalingsterminaler	16 172	16 474
Trucker	43 417	43 390
Sum	76 849	71 272



Note 5 Konsernmellomværender

Selskap i samme konsern	2020	2019
Andre fordringer	68 652	24 258
Leverandørgjeld	-1 681 160	-2 057 080
Annen kortsiktig gjeld	-5 717 796	-4 615 524
Netto konsernmellomværende	-7 330 303	-6 648 346

Note 6 Pantstillelser og garantiforpliktelser

	2020	2019
Bokført verdi av eiendeler som er stilt som sikkerhet:		
Kundefordringer	105 364	134 019
Varelager	6 078 617	6 012 985
Driftsmidler	460 100	555 400
Sum	6 644 081	6 702 404
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.

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



Note 7 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 leverandørbonuser.

	2020	2019
Varekjøp	14 385 257	17 515 903
Sentraliserte tjenester	2 397 305	2 686 561
Sum transaksjoner	16 782 562	23 743 574

Note 8 Leasingforpliktelser

Avdragsprofil:

2021	2022	Sum
51 124	39 474	90 598

Leasingavtalene har en effektiv rente på 3,34 %.

Note 9 Lønnskostnader og ansatte

	2020	2019
Lønninger	2 713 037	3 220 139
Folketrygdavgift	381 633	471 499
Pensjonskostnader	92 892	109 158
Andre ytelser	52 371	50 793
Sum lønns- og andre personalkostnader	3 239 934	3 851 589

Antall ansatte pr 31.12	8	9
Gjennomsnittlig antall årsverk	5	6

Ytelser til ledende personer

Lønn daglig leder	570 560	565 807
Opptjent OTP-innskudd	10 377	10 126
Andre ytelser	4 644	4 544
Sum	585 581	580 477

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

Revisor	2020	2019
Kostnadsført revisjonshonorar:	22 730	22 450



Note 10 Skatter

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

	31.12.20	31.12.19	Endring
Skatteøkende midlertidige forskjeller:			
Leasingforpliktelser	38 302	25 650	-12 652
Skattereduserende midlertidige forskjeller:			
Kundefordringer	20 000	8 400	-11 600
Varebeholdning	160 000	116 000	-44 000
Driftsmidler	28 274	34 525	6 251
Framførbart underskudd	4 411 091	3 667 156	-743 935
Sum:	4 619 365	3 826 081	-793 284
Grunnlag utsatt skattefordel/utsatt skatt	-4 581 063	-3 800 431	780 632
Utsatt skattefordel (22 %)	-1 007 834	-836 095	171 739

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:

	2020	2019
Regnskapsmessig resultat	-785 045	-1 912 508
+ Permanente forskjeller	4 413	11 003
+ Endring midl. forskjeller	36 697	-4 982
Grunnlag betalbar skatt	-743 935	-1 906 487

Betalbar skatt (22 %)

	0	0
--	---	---

Årets skattekostnad	2020	2019
Betalbar skatt	0	0
- Endring utsatt skatt	-171 739	-418 331
Årets skattekostnad	-171 739	-418 331

Avstemming av effektiv skattesats	2020	2019
Årets skattekostnad	-171 739	-418 331
Skatt på permanente forskjeller	-971	-2 421
Skatt ved nominell skattesats	172 710	420 752
Avvik	0	0

Nominell skattesats	22,0 %	22,0 %
Effektiv skattesats	21,9 %	21,9 %



SKEIDAR MOSS AS

KONTANTSTRØMOPPSTILLING

(Indirekte modell)

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
<i>Kontantstrømmer fra operasjonelle aktiviteter</i>		
Resultat før skattekostnad	-785 045	-1 912 508
+ Ordinære avskrivninger	143 307	142 800
Endring i varelager	-65 632	-745 984
Endring i kundefordringer	28 655	66 689
Endring i leverandørgjeld	-396 756	731 886
Endring i andre tidsavgrensningsposter	1 105 721	1 728 736
Netto kontantstrøm fra operasjonelle aktiviteter (A)	<u>30 250</u>	<u>11 619</u>
<i>Kontantstrømmer fra investeringsaktiviteter</i>		
Utbetalinger ved kjøp av varige driftsmidler	-48 007	0
Netto kontantstrøm fra investeringsaktiviteter (B)	<u>-48 007</u>	<u>0</u>
<i>Kontantstrømmer fra finansieringsaktiviteter</i>		
Utbetaling av konsernbidrag	0	0
Netto kontantstrøm fra finansieringsaktiviteter (C)	<u>0</u>	<u>0</u>
Netto endring i kontanter og kontantekvivalenter gjennom året (A+B+C)	-17 757	11 619
KONTANTER OG KONTANTEKVIVALENTER 01.01.	<u>25 398</u>	<u>13 779</u>
KONTANTER OG KONTANTEKVIVALENTER 31.12.	<u>7 641</u>	<u>25 398</u>