



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 924 691 891
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SKOFABRIKKEN MOSS AS
Forretningsadresse: Gladengveien 3B
0661 OSLO

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: Morten Larsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 29.05.2024

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, 11.05.2025



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		2 004 751	2 104 739
Sum inntekter		2 004 751	2 104 739
Kostnader			
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	1	178 900	177 931
Annen driftskostnad		1 575 422	1 323 565
Sum kostnader		1 754 322	1 501 496
Driftsresultat		250 429	603 243
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern			8 719
Annen renteinntekt	2	3 666	715
Annen finansinntekt	2		
Sum finansinntekter		3 666	9 434
Rentekostnad til foretak i samme konsern	2	328 708	268 817
Annen rentekostnad	2	1 382	3 584
Sum finanskostnader		330 090	272 401
Netto finans		-326 424	-262 967
Ordinært resultat før skattekostnad		-75 995	340 276
Skattekostnad på resultat	3	-16 479	74 861
Ordinært resultat etter skattekostnad		-59 516	265 415
Årsresultat		-59 516	265 415
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-59 516	265 415
Totalresultat		-59 516	265 415
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-59 516	265 415



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Sum overføringer og disponeringer		-59 516	265 415



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3		
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	1	15 406 737	15 545 832
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	1		
Sum varige driftsmidler	1	15 406 737	15 545 832
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern	4		
Sum anleggsmidler		15 406 737	15 545 832
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		97 290	66 471
Andre kortsiktige fordringer		143 088	287 707
Konsernfordringer	4		
Sum fordringer		240 378	354 178
Bankinnskudd, kontanter o.l.	4		
Sum omløpsmidler		240 378	354 178
SUM EIENDELER		15 647 115	15 900 010
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5, 6	46 524	46 524
Beholdning av egne aksjer	5		



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Overkurs	6	10 352 515	10 352 515
Annen innskutt egenkapital	6		
Sum innskutt egenkapital		10 399 039	10 399 039
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6		
Udekket tap	6	1 064 626	1 005 110
Sum opptjent egenkapital		-1 064 626	-1 005 110
Sum egenkapital	6	9 334 413	9 393 929
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3	486 892	503 371
Sum avsetninger for forpliktelser		486 892	503 371
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig konserngjeld	4	5 336 622	5 566 752
Sum annen langsiktig gjeld		5 336 622	5 566 752
Sum langsiktig gjeld		5 823 514	6 070 123
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	4	437 393	374 206
Betalbar skatt	3		12 155
Skyldig offentlige avgifter		29 100	26 903
Kortsiktig konserngjeld	4		
Annen kortsiktig gjeld		22 694	22 694
Sum kortsiktig gjeld		489 187	435 958
Sum gjeld		6 312 702	6 506 081
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		15 647 115	15 900 010



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 541909

Enheten

Organisasjonsnummer: 924 691 891
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SKOFABRIKKEN MOSS AS
Forretningsadresse: Gladengveien 3B
0661 OSLO

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: Morten Larsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 29.05.2024

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet
ikke skal revideres: Ja

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, 25.06.2024



Organisasjonsnr: 924 691 891
SKOFABRIKKEN MOSS AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		2 004 751	2 104 739
Sum inntekter		2 004 751	2 104 739
Kostnader			
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler			
1		178 900	177 931
Annen driftskostnad		1 575 422	1 323 565
Sum kostnader		1 754 322	1 501 496
Driftsresultat		250 429	603 243
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern			
			8 719
Annen renteinntekt	2	3 666	715
Annen finansinntekt	2		
Sum finansinntekter		3 666	9 434
Rentekostnad til foretak i samme konsern			
	2	328 708	268 817
Annen rentekostnad	2	1 382	3 584
Sum finanskostnader		330 090	272 401
Netto finans		-326 424	-262 967
Ordinært resultat før skattekostnad			
		-75 995	340 276
Skattekostnad på resultat	3	-16 479	74 861
Ordinært resultat etter skattekostnad		-59 516	265 415
Årsresultat		-59 516	265 415
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-59 516	265 415
Totalresultat		-59 516	265 415
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap			
		-59 516	265 415
Sum overføringer og disponeringer		-59 516	265 415



Organisasjonsnr: 924 691 891
SKOFABRIKKEN MOSS AS

BALANSE

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

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Utsatt skattefordel	3		
---------------------	---	--	--

Varige driftsmidler

Tomter, bygninger o.a.			
------------------------	--	--	--

fast eiendom	1	15 406 737	15 545 832
--------------	---	------------	------------

Driftsløsøre, inventar o.			
---------------------------	--	--	--

a. utstyr	1		
-----------	---	--	--

Sum varige driftsmidler	1	15 406 737	15 545 832
--------------------------------	----------	-------------------	-------------------

Finansielle anleggsmidler

Lån til foretak i samme			
-------------------------	--	--	--

konsern	4		
---------	---	--	--

Sum anleggsmidler		15 406 737	15 545 832
--------------------------	--	-------------------	-------------------

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Kundefordringer		97 290	66 471
-----------------	--	--------	--------

Andre kortsiktige			
-------------------	--	--	--

fordringer		143 088	287 707
------------	--	---------	---------

Konsernfordringer	4		
-------------------	---	--	--

Sum fordringer		240 378	354 178
-----------------------	--	----------------	----------------

Bankinnskudd, kontanter o.			
----------------------------	--	--	--

l.	4		
----	---	--	--

Sum omløpsmidler		240 378	354 178
-------------------------	--	----------------	----------------

SUM EIENDELER		15 647 115	15 900 010
----------------------	--	-------------------	-------------------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital	5, 6	46 524	46 524
--------------	------	--------	--------

Beholdning av egne aksjer	5		
---------------------------	---	--	--

Overkurs	6	10 352 515	10 352 515
----------	---	------------	------------

Annen innskutt egenkapital	6		
----------------------------	---	--	--

Sum innskutt egenkapital		10 399 039	10 399 039
---------------------------------	--	-------------------	-------------------

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital	6		
-------------------	---	--	--

Udekket tap	6	1 064 626	1 005 110
-------------	---	-----------	-----------



Sum opptjent egenkapital		-1 064 626	-1 005 110
Sum egenkapital	6	9 334 413	9 393 929
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3	486 892	503 371
Sum avsetninger for forpliktelseser		486 892	503 371
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig konserngjeld	4	5 336 622	5 566 752
Sum annen langsiktig gjeld		5 336 622	5 566 752
Sum langsiktig gjeld		5 823 514	6 070 123
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	4	437 393	374 206
Betalbar skatt	3		12 155
Skyldig offentlige avgifter		29 100	26 903
Kortsiktig konserngjeld	4		
Annen kortsiktig gjeld		22 694	22 694
Sum kortsiktig gjeld		489 187	435 958
Sum gjeld		6 312 702	6 506 081
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		15 647 115	15 900 010



Organisasjonsnr: 924 691 891
SKOFABRIKKEN MOSS AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
0.00

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.



Årsregnskap 2023

Skofabrikken Moss AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet

Org.nr.: 924 691 891



RESULTATREGNSKAP

SKOFABRIKKEN MOSS AS

DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2023	2022
Annen driftsinntekt		2 004 751	2 104 739
Sum driftsinntekter		2 004 751	2 104 739
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	1	178 900	177 931
Annen driftskostnad		1 575 422	1 323 565
Sum driftskostnader		1 754 322	1 501 496
Driftsresultat		250 429	603 243
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		0	8 719
Renteinntekt fra tilknyttet selskap		0	715
Annen renteinntekt	2	3 666	0
Rentekostnad til foretak i samme konsern	2	328 708	268 817
Rentekostnad til tilknyttet selskap		0	3 584
Annen rentekostnad	2	1 382	0
Resultat av finansposter		-326 424	-262 967
Resultat før skattekostnad		-75 995	340 276
Skattekostnad på resultat	3	-16 479	74 861
Årsresultat		-59 516	265 415
OVERFØRINGER			
Avsatt til dekning av tidligere udekket tap		0	265 415
Overført til udekket tap		59 516	0
Sum overføringer		-59 516	265 415



BALANSE

SKOFABRIKKEN MOSS AS

EIENDELER	Note	2023	2022
ANLEGGSMIDLER			
IMMATERIELLE EIENDELER			
VARIGE DRIFTSMIDLER			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	1	15 406 737	15 545 832
Sum varige driftsmidler	1	15 406 737	15 545 832
FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER			
Sum anleggsmidler		15 406 737	15 545 832
OMLØPSMIDLER			
FORDRINGER			
Kundefordringer		97 290	66 471
Andre kortsiktige fordringer		143 088	287 707
Sum fordringer		240 378	354 178
INVESTERINGER			
Sum omløpsmidler		240 378	354 178
Sum eiendeler		15 647 115	15 900 010



BALANSE

SKOFABRIKKEN MOSS AS

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2023	2022
EGENKAPITAL			
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital	5, 6	46 524	46 524
Overkurs	6	10 352 515	10 352 515
Sum innskutt egenkapital		10 399 039	10 399 039
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Udekket tap	6	-1 064 626	-1 005 110
Sum opptjent egenkapital		-1 064 626	-1 005 110
Sum egenkapital	6	9 334 413	9 393 929
GJELD			
AVSETNING FOR FORPLIKTELSE			
Utsatt skatt	3	486 892	503 371
ANNEN LANGSIKTIG GJELD			
Langsiktig konserngjeld	4	5 336 622	5 566 752
Sum annen langsiktig gjeld		5 336 622	5 566 752
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld	4	437 393	374 206
Betalbar skatt	3	0	12 155
Skyldig offentlige avgifter		29 100	26 903
Annen kortsiktig gjeld		22 694	22 694
Sum kortsiktig gjeld		489 187	435 958
Sum gjeld		6 312 702	6 506 081
Sum egenkapital og gjeld		15 647 115	15 900 010

Oslo, 29.05.2024
Styret i Skofabrikken Moss AS

Edgar Haugen
styreleder

Thor Wiig
styremedlem



Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapsskikk for små foretak.

Selskapet er en del av et konsern og følger regnskapslovens regler for små selskap. Morselskapet og konsernspiss følger regnskapslovens regler for store foretak. Konsernspissen utarbeider konsernregnskap og selskapet inngår i konsolideringen. Konsernspissen er Ragde Eiendom AS og har forretningskontor i Gladengveien 3b i Oslo.

DRIFTSINNTEKTER

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

SKATT

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22 % på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reverseres i samme periode er utlignet og nettoført.

KLASSIFISERING OG VURDERING AV ANLEGGSMIDLER

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Avskrivningsperioden for fast eiendom anskaffet etter 2009 er dekomponert i en del som gjelder råbygget og en del som gjelder faste tekniske installasjoner. Varige driftsmidler nedskrives til gjenvinnbart beløp ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdi av fremtidige kontantstrømmer knyttet til eiendelen. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

KLASSIFISERING OG VURDERING AV OMLØPSMIDLER

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi.

FORDRINGER

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



Note 1 Anleggsmidler

	Bygninger og tomter	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.23	16 846 819	16 846 819
+ Tilgang kjøpte driftsmidler	39 805	39 805
= Anskaffelseskost 31.12.23	16 886 624	16 886 624
Akkumulerte avskrivninger 31.12.23	1 479 887	1 479 887
= Bokført verdi 31.12.23	15 406 737	15 406 737
Årets ordinære avskrivninger	178 900	178 900
Økonomisk levetid	33-100 år	

Morselskapets långiver har pant i selskapets eiendom

Note 2 Poster som er slått sammen i regnskapet

Finansinntekter	2023	2022
Renteinntekt fra foretak i samme konsern	0	8 719
Annen renteinntekt	3 666	715
Sum finansinntekter	3 666	9 434
Finanskostnader	2023	2022
Rentekostnader fra foretak i samme konsern	328 708	268 817
Annen rentekostnad	1 382	3 584
Sum finanskostnader	330 090	272 401



Note 3 Skatt

Årets skattekostnad	2023	2022
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	12 155
Endring i utsatt skatt	-16 479	62 706
Skattekostnad ordinært resultat	-16 479	74 861
Skattepliktig inntekt:		
Resultat før skatt	-75 995	340 276
Permanente forskjeller	1 089	0
Endring i midlertidige forskjeller	-381 739	-285 025
Skattepliktig inntekt	-456 645	55 251
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	12 155
Sum betalbar skatt i balansen	0	12 155

Skatteeffekten av midlertidige forskjeller og underskudd til fremføring som har gitt opphav til utsatt skatt og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller

	2023	2022	Endring
Varige driftsmidler	2 669 790	2 334 393	-335 397
Fordringer	0	-46 342	-46 342
Sum	2 669 790	2 288 051	-381 739
Akkumulert fremførbart underskudd	-456 645	0	456 645
Grunnlag for utsatt skatt	2 213 145	2 288 051	74 905
Utsatt skatt (22 %)	486 892	503 371	16 479

Note 4 Mellomværende med selskap i samme konsern

	2023	2022
Fordringer		
Sum	0	0
Gjeld		
Lån fra foretak i samme konsern	5 336 622	5 566 752
Leverandørgjeld innen konsern	74 703	0
Sum	5 411 325	5 566 752

Konsernfordring og -gjeld er til konsernspissen Ragde Eiendom AS. Lånene følger normale markedsbetingelser. Det er ikke avtalt dato for innfrielse av lånet.

Selskapet deltar i konsernkontosystem mellom konsernspissen Ragde Eiendom AS og DNB ASA. Deltagerne er ovenfor banken solidarisk ansvarlige som selvskyldnerkausjonister. Selskapet har netto kreditt som er vurdert å være langsiktig, siden hensikten er langsiktig finansiering av selskapet og langt overgår normal arbeidskapital.



Note 5 Aksjonærer

AKSJEKAPITALEN I SKOFABRIKKEN MOSS AS PR. 31.12 BESTÅR AV:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	7 754	6,0	46 524
Sum	7 754		46 524

EIERSTRUKTUR

Aksjonærer i % pr. 31.12:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Ragde Eiendom AS	7 754	100,0	100,0

Note 6 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen Innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2022	46 524	10 352 515	0	-1 005 110	9 393 929
Årets resultat				-59 516	-59 516
Pr 31.12.2023	46 524	10 352 515	0	-1 064 626	9 334 413