



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 986 700 811
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SKEIDAR HARSTAD AS
Forretningsadresse: Mølnholtet 8
9414 HARSTAD

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

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: 24.03.2022

Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021

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, 09.08.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		14 916 270	
Annen driftsinntekt		159 601	
Sum inntekter		15 075 871	
Kostnader			
Varekostnad		9 104 422	
Lønnskostnad		2 817 729	
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler		203 600	
Annen driftskostnad		4 957 302	
Sum kostnader		17 083 053	
Driftsresultat		-2 007 182	
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		323	
Sum finansinntekter		323	
Rentekostnad til foretak i samme konsern		243 656	
Annen rentekostnad		149	
Annen finanskostnad		1 900	
Sum finanskostnader		245 705	
Netto finans		-245 382	
Ordinært resultat før skattekostnad		-2 252 564	0
Skattekostnad på ordinært resultat		-493 584	
Ordinært resultat etter skattekostnad		-1 758 980	0
Årsresultat		-1 758 980	0



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel		2 667 208	
Sum immaterielle eiendeler		2 667 208	
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom		619 900	
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende		104 600	
Sum varige driftsmidler		724 500	
Sum anleggsmidler		3 391 708	0
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		5 826 274	
Sum varer		5 826 274	
Fordringer			
Kundefordringer		46 633	
Andre fordringer		851 755	
Sum fordringer		898 388	
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		33 845	
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		33 845	
Sum omløpsmidler		6 758 507	0
SUM EIENDELER		10 150 215	0

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Selskapskapital		5 500 000	
Sum innskutt egenkapital		5 500 000	
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		9 509 928	
Sum opptjent egenkapital		-9 509 928	
Sum egenkapital		-4 009 928	0
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		411 091	
Skyldige offentlige avgifter		127 299	
Annen kortsiktig gjeld		13 621 753	
Sum kortsiktig gjeld		14 160 143	
Sum gjeld		14 160 143	0
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		10 150 215	0



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 717608

Enheten

Organisasjonsnummer: 986 700 811
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SKEIDAR HARSTAD AS
Forretningsadresse: Mølnholtet 8
9414 HARSTAD

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

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: 24.03.2022

Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021.

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, 27.07.2022



Organisasjonsnr: 986 700 811
SKEIDAR HARSTAD AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		14 916 270	
Annen driftsinntekt		159 601	
Sum inntekter		15 075 871	
Kostnader			
Varekostnad		9 104 422	
Lønnskostnad		2 817 729	
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler		203 600	
Annen driftskostnad		4 957 302	
Sum kostnader		17 083 053	
Driftsresultat		-2 007 182	
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		323	
Sum finansinntekter		323	
Rentekostnad til foretak i samme konsern		243 656	
Annen rentekostnad		149	
Annen finanskostnad		1 900	
Sum finanskostnader		245 705	
Netto finans		-245 382	
Ordinært resultat før skattekostnad		-2 252 564	0
Skattekostnad på ordinært resultat		-493 584	
Ordinært resultat etter skattekostnad		-1 758 980	0
Årsresultat		-1 758 980	0



Organisasjonsnr: 986 700 811
SKEIDAR HARSTAD AS

BALANSE

Beløp i: NOK **Note** **2021** **2020**

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Utsatt skattefordel 2 667 208
Sum immaterielle eiendeler 2 667 208

Varige driftsmidler

Tomter, bygninger og annen fast eiendom 619 900
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende 104 600
Sum varige driftsmidler 724 500

Sum anleggsmidler 3 391 708

0

Omløpsmidler

Varer

Varer 5 826 274
Sum varer 5 826 274

Fordringer

Kundefordringer 46 633
Andre fordringer 851 755
Sum fordringer 898 388

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter og lignende 33 845
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende 33 845

Sum omløpsmidler 6 758 507

0

SUM EIENDELER 10 150 215

0

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Selskapskapital 5 500 000
Sum innskutt egenkapital 5 500 000

Opptjent egenkapital

Udekket tap 9 509 928
Sum opptjent egenkapital -9 509 928



Sum egenkapital	-4 009 928	0
Sum langsiktig gjeld	0	0
Kortsiktig gjeld		
Leverandørgjeld	411 091	
Skyldige offentlige avgifter	127 299	
Annen kortsiktig gjeld	13 621 753	
Sum kortsiktig gjeld	14 160 143	
Sum gjeld	14 160 143	0
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	10 150 215	0



Organisasjonsnr: 986 700 811
SKEIDAR HARSTAD AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
6.00

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler Immaterielle eiend.</u>

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

<u>Samlet beløp - tilknyttet selskap</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
--	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Pantstillelse</u>	<u>Beløp</u>
----------------------	--------------

<u>Beholdning av egne aksjer</u>	<u>Antall</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Andel av aksjek.</u>
----------------------------------	---------------	------------------	-------------------------



NITSCHKE

Til generalforsamlingen i Skeidar Harstad 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 Harstad AS som viser et underskudd på kr 1 758 980. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2021, resultatregnskap og kontantstrømoppstilling for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening

- oppfyller årsregnskapet gjeldende lovkrav, og
- gir årsregnskapet et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2021 og av dets resultat og kontantstrømmer for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med de internasjonale revisjonsstandardene International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet nedenfor under Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov, forskrift og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av the International Ethics Standards Board for Accountants (IESBA-reglene), og vi har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Innhentet revisjonsbevis er etter vår vurdering tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Styrets og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet og for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik intern kontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil.

Ved utarbeidelsen av årsregnskapet må ledelsen ta standpunkt til selskapets evne til fortsatt drift og opplyse om forhold av betydning for fortsatt drift. Forutsetningen om fortsatt drift skal legges til grunn for årsregnskapet så lenge det ikke er sannsynlig at virksomheten vil bli avvirket.

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



NITSCHKE

inneholder vår konklusjon. Betyggende 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, 24. mars 2022
NITSCHKE AS

Simen Jøglund
statsautorisert revisor

**SKEIDAR HARSTAD AS****RESULTATREGNSKAP 01.01-31.12**

	NOTE	2021		2020	
Driftsinntekter					
Salgsinntekter		14 916 270	100,0 %	18 329 230	100,0 %
Andre driftsinntekter		159 601	1,1 %	212 237	1,2 %
Sum driftsinntekter		<u>15 075 871</u>	<u>101,1 %</u>	<u>18 541 467</u>	<u>101,2 %</u>
Driftskostnader					
Varekostnad	8	9 104 422	61,0 %	10 946 557	59,7 %
Lønn og andre personalkostnader	6	2 817 729	18,9 %	2 720 089	14,8 %
Avskrivninger	4	203 600	1,4 %	202 778	1,1 %
Andre driftskostnader	4,8	4 957 302	33,2 %	5 789 282	31,6 %
Sum driftskostnader		<u>17 083 053</u>	<u>114,5 %</u>	<u>19 658 706</u>	<u>107,3 %</u>
Driftsresultat		<u>-2 007 182</u>	<u>-13,5 %</u>	<u>-1 117 239</u>	<u>-6,1 %</u>
Finansposter					
Renteinntekter		323	0,0 %	1 016	0,0 %
Rentekostnader konsern		-243 656	-1,6 %	-343 394	-1,9 %
Andre rentekostnader		-149	0,0 %	-1 321	0,0 %
Andre finanskostnader		-1 900	0,0 %	-1 900	0,0 %
Netto finansposter		<u>-245 382</u>	<u>-1,6 %</u>	<u>-345 599</u>	<u>-1,9 %</u>
Resultat før skattekostnad		<u>-2 252 564</u>	<u>-15,1 %</u>	<u>-1 462 838</u>	<u>-8,0 %</u>
Skattekostnad	9	493 584	3,3 %	321 824	1,8 %
Årets resultat	3	<u>-1 758 980</u>	<u>-11,8 %</u>	<u>-1 141 014</u>	<u>-6,2 %</u>

Visma Addo identifikasjonsnummer: 6ac8ee61-38eb-4e9a-892f-53fefebe201

**SKEIDAR HARSTAD AS****BALANSE**

	NOTE	31.12.21		31.12.20	
EIENDELER					
ANLEGGSMIDLER					
Immaterielle eiendeler					
Utsatt skattefordel	9	2 667 208	26,3 %	2 173 624	22,4 %
Sum immaterielle eiendeler		<u>2 667 208</u>	<u>26,3 %</u>	<u>2 173 624</u>	<u>22,4 %</u>
Varige driftsmidler					
Påkostning leide lokaler	4,7	619 900	6,1 %	766 600	7,9 %
Andre driftsmidler	4,7	104 600	1,0 %	161 500	1,7 %
Sum varige driftsmidler		<u>724 500</u>	<u>7,1 %</u>	<u>928 100</u>	<u>9,6 %</u>
SUM ANLEGGSMIDLER		<u>3 391 708</u>	33,4 %	<u>3 101 724</u>	31,9 %
OMLØPSMIDLER					
Varer					
Varebeholdning	7	5 826 274	57,4 %	6 112 512	62,9 %
Sum varer		<u>5 826 274</u>	<u>57,4 %</u>	<u>6 112 512</u>	<u>62,9 %</u>
Fordringer					
Kundefordringer	7	46 633	0,5 %	31 555	0,3 %
Andre kortsiktige fordringer	5	851 755	8,4 %	463 242	4,8 %
Sum fordringer		<u>898 388</u>	<u>8,9 %</u>	<u>494 797</u>	<u>5,1 %</u>
Likvider					
Betalingsmidler		33 845	0,3 %	5 844	0,1 %
Sum likvider		<u>33 845</u>	<u>0,3 %</u>	<u>5 844</u>	<u>0,1 %</u>
SUM OMLØPSMIDLER		<u>6 758 507</u>	66,6 %	<u>6 613 153</u>	68,1 %
SUM EIENDELER		<u>10 150 215</u>	100,0 %	<u>9 714 877</u>	100,0 %

Visma Addo identifikasjonsnummer: 6ac8ee61-38eb-4e9a-892f-53fefebe201

**SKEIDAR HARSTAD AS****BALANSE**

	NOTE	31.12.21		31.12.20	
EGENKAPITAL OG GJELD					
EGENKAPITAL					
Innskutt egenkapital					
Selskapskapital	2,3	5 500 000	54,2 %	5 500 000	56,6 %
Sum innskutt egenkapital		<u>5 500 000</u>	54,2 %	<u>5 500 000</u>	56,6 %
Opptjent egenkapital					
Udekket tap	3	-9 509 928	-93,7 %	-7 750 948	-79,8 %
Sum opptjent egenkapital		<u>-9 509 928</u>	-93,7 %	<u>-7 750 948</u>	-79,8 %
SUM EGENKAPITAL		<u>-4 009 928</u>	-39,5 %	<u>-2 250 948</u>	-23,2 %
GJELD					
Kortsiktig gjeld					
Leverandørgjeld	5	411 091	4,1 %	1 830 621	18,8 %
Skyldige offentlige avgifter		127 299	1,3 %	125 931	1,3 %
Annen kortsiktig gjeld	5	13 621 753	134,2 %	10 009 273	103,0 %
Sum kortsiktig gjeld		<u>14 160 143</u>	139,5 %	<u>11 965 825</u>	123,2 %
SUM GJELD		<u>14 160 143</u>	139,5 %	<u>11 965 825</u>	123,2 %
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		<u><u>10 150 215</u></u>	100,0 %	<u><u>9 714 877</u></u>	100,0 %

Vestby, 24 mars 2022

Rune Henriksen
Styreleder

Geir Strøm-Jensen
Daglig leder

Visma Addo identifikasjonsnummer: 6ac8ee61-38eb-4e9a-892f-53fefebe201



SKEIDAR HARSTAD AS

NOTER TIL REGNSKAPET 2021

Note 1 Regnskapsprinsipper

Generelt

Regnskapet for Skeidar Harstad 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.



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

Antall aksjer	Pålydende	Aksjekapital
5 500	1 000	5 500 000

Alle aksjer er i samme aksjeklasse.

Aksjonærer 31.12.21	Antall	Eierandel	Forretningskontor
SkeidarLiving Group AS	5 500	100,0 %	Vestby kommune
Sum	5 500	100,0 %	

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

Note 3 Egenkapital

	Aksjekapital	Udekket tap	Sum
Egenkapital 01.01	5 500 000	-7 750 948	-2 250 948
Årets resultat		-1 758 980	-1 758 980
Egenkapital 31.12	5 500 000	-9 509 928	-4 009 928

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 og immaterielle eiendeler

	Transport- midler	Maskiner og inventar	Påkostning leide lokaler	Total
Kostpris 01.01.	343 455	249 747	1 002 615	1 595 817
Tilgang i året	0	0	0	0
Avgang (kostpris)	0	0	0	0
Kostpris 31.12.	343 455	249 747	1 002 615	1 595 817
Akkumulerte avskrivninger 01.01.	343 055	88 647	236 015	667 717
Årets ord. avskrivninger	0	56 900	146 700	203 600
Avgang avskrivninger	0	0	0	0
Akkumulerte av- og nedskrivninger 31.12.	343 055	145 547	382 715	871 317
Bokført verdi 31.12.	400	104 200	619 900	724 500
Avskrivningssatser	15%	15-25 %	10-20 %	

Leiekostnader	2021	2020
Kontormaskiner/ IT-utstyr	25 293	35 086
Betalingsterminaler	16 392	19 784
Transportmidler	-	60 590
Trucker	164 563	210 754
Sum	206 248	326 214

Visma Addo identifikasjonsnummer: 6ac8ee61-38eb-4e9a-892f-53fefebe201



Note 5 Konsernmellomværender

Selskap i samme konsern	2021	2020
Andre fordringer	75 306	118 090
Leverandørgjeld	-300 008	-1 655 315
Annen kortsiktig gjeld	-12 364 282	-8 667 950
Netto konsernmellomværende	-12 588 984	-10 205 175

Note 6 Lønnskostnader og ansatte

	2021	2020
Lønninger	2 548 556	2 505 483
Folketrygdavgift	137 619	111 668
Pensjonskostnader	78 107	76 034
Andre ytelser	53 446	26 904
Sum lønns- og andre personalkostnader	2 817 729	2 720 089

Antall ansatte pr 31.12	8	10
Gjennomsnittlig antall årsverk	6	5

Ytelser til ledende personer

Lønn daglig leder (til 31.07.21)	344 225
Opptjent OTP-innskudd	4 417
Andre ytelser	147
Sum daglig leder	348 789

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

Revisor	2021	2020
Kostnadsført revisjonshonorar:	23 030	22 730



Note 7 Pantstillelser og garantiforpliktelser

	2021	2020
Bokført verdi av eiendeler som er stilt som sikkerhet:		
Kundefordringer	46 633	31 555
Varelager	5 826 274	6 112 512
Driftsmidler	724 500	928 100
Sum	<u>6 597 407</u>	<u>7 072 167</u>
 Garantier, kausjonsansvar o.l.:		
Skattetrekksgaranti	<u>200 000</u>	<u>200 000</u>

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 til kostpris før leverandørbonuser.

	2021	2020
Varekjøp	9 272 061	11 933 904
Sentraliserte tjenester	1 844 460	1 913 367
Interne leietjenester	58 687	0
Sum transaksjoner	<u>11 175 208</u>	<u>13 847 271</u>



Note 9 Skatter

Spesifikasjon av midlertidige forskjeller og beregning av utsatt skattefordel:

	31.12.21	31.12.20	Endring
Skattereduserende midlertidige forskjeller:			
Kundefordringer	2 000	29 400	27 400
Varebeholdning	155 000	95 000	-60 000
Driftsmidler	231 525	283 366	51 841
Framførbart underskudd	11 735 149	9 472 344	-2 262 805
Sum:	12 123 674	9 880 110	-2 243 564
Grunnlag utsatt skattefordel	-12 123 674	-9 880 110	2 243 564
Utsatt skattefordel (22 %)	-2 667 208	-2 173 624	493 584

Selskapet forventer på sikt 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:

	2021	2020
Regnskapsmessig resultat	-2 252 564	-1 462 838
+/- Permanente forskjeller	9 000	0
+ Endring midl. forskjeller	-19 241	-15 379
Grunnlag betalbar skatt	-2 262 805	-1 478 217
Betalbar skatt (22 %)	0	0
Årets skattekostnad	2021	2020
Betalbar skatt	0	0
+ Endring utsatt skatt	-493 584	-321 824
Årets skattekostnad	-493 584	-321 824
Avstemming av effektiv skattesats	2021	2020
Årets skattekostnad	-493 584	-321 824
Skatt på permanente forskjeller	-1 980	0
Skatt ved nominell skattesats	495 564	321 824
Avvik	0	0
Nominell skattesats	22,0 %	22,0 %
Effektiv skattesats	21,9 %	22,0 %

Visma Addo identifikasjonsnummer: 6ac8ee61-38eb-4e9a-892f-53fefebe201

**SKEIDAR HARSTAD AS****KONTANTSTRØMOPPSTILLING**

(Indirekte modell)

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
<i>Kontantstrømmer fra operasjonelle aktiviteter</i>		
Resultat før skattekostnad	-2 252 564	-1 462 838
+ Ordinære avskrivninger	203 600	202 778
Endring i varelager	286 238	-553 249
Endring i kundefordringer	-15 078	89 408
Endring i leverandørgjeld	-1 419 530	-1 035 474
Endring i andre tidsavgrensningsposter	3 225 335	2 742 248
Netto kontantstrøm fra operasjonelle aktiviteter (A)	<u>28 001</u>	<u>-17 127</u>
<i>Kontantstrømmer fra investeringsaktiviteter</i>		
Innbetalinger ved salg av varige driftsmidler	0	40 222
Utbetalinger ved kjøp av varige driftsmidler	0	-22 500
Netto kontantstrøm fra investeringsaktiviteter (B)	<u>0</u>	<u>17 722</u>
<i>Kontantstrømmer fra finansieringsaktiviteter</i>		
Innbetaling 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)	28 001	595
KONTANTER OG KONTANTEKVIVALENTER 01.01.	<u>5 844</u>	<u>5 249</u>
KONTANTER OG KONTANTEKVIVALENTER 31.12.	<u><u>33 845</u></u>	<u><u>5 844</u></u>

Visma Addo identifikasjonsnummer: 6ac8ee61-38eb-4e9a-892f-53fefebde201



Dokumentet er signert med Visma Addos digitale signeringstjeneste.
Underskriftene i dette dokumentet er juridisk bindende. Underskrivernes identitet er registrert og oppført nedenfor.

Med underskriften min bekrefter jeg innholdet i det ovenstående dokumentet.

Rune Henriksen



Rune Henriksen
Styreleder

Signer's name supplied by Rolf Mo Skaurum
06.05.2022 15.07

Geir Strøm-Jensen
Daglig leder

Signer's name supplied by Rolf Mo Skaurum
10.05.2022 09.07

Visma Addo identifikasjonsnummer: 6ac8ee61-38eb-4e9a-892f-53fefebde201

Dette dokumentet er underskrevet digitalt med Visma Addos signeringstjeneste. Signeringssertifikatene i dette dokumentet er sikre og godkjent med den matematiske hash-koden til det originale dokumentet.

Dokumentet er låst for endringer og tidsstemplet med et sertifikat fra en betrodd tredjepart. Alle kryptografiske signeringssertifikater er innebygget i denne PDF-en i tilfelle de skal brukes til validering i fremtiden.

Slik kan du verifisere at dokumentet er originalt

Dette dokumentet er beskyttet med et Adobe CDS-sertifikat. Når du åpner dokumentet i Adobe Reader, kan du se at dokumentet er sertifisert av Visma Addos signeringstjeneste. Dette er garantien din for at innholdet i dokumentet er uendret.

Du har muligheten til å verifisere de kryptografiske signeringssertifikatene i dokumentet med Visma Addos validator på denne nettsiden
<https://vismaaddo.net/WebAdmin/#/NemIdValidation>



I tillegg til dette dokumentet, kan ett eller flere dokumenter og vedlegg være tilknyttet transaksjonen. Alle dokumentene som inngikk i transaksjonen står oppført nedenfor. Hendelsesloggen beskriver underskriftshendelser i forbindelse med signering av dokumentet.

Dokumenter i transaksjonen

Dette dokumentet

42 Skeidar Harstad AS Årsregnskap 2021.pdf

Dokumentene og vedleggene ovenfor er sendt i underskrevet form til alle parter via e-post eller som en lenke for nedlasting. Underskriveren er ansvarlig for å laste ned og lagre dokumenter og vedlegg sikkert.

Last ned dokumenter

Dersom du, som underskriver, mottar en lenke for å laste ned dokumentene, vil de være tilgjengelig i 10 dager etter underskrift før de slettes fra Visma Addo.

Hendelseslogg for dokument

Hendelseslogg for dokumentet

2022-05-06 13:20	Signeringsprosessen er påbegynt
2022-05-06 13:20	Signeringsprosessen er påbegynt
2022-05-06 13:20	Det har blitt sendt et varsel til Geir Strøm-Jensen
2022-05-06 13:20	Det har blitt sendt et varsel til Rune Henriksen
2022-05-06 13:34	Dokumentet ble åpnet via lenken som ble sendt til Geir Strøm-Jensen
2022-05-06 15:03	Dokumentet ble åpnet via lenken som ble sendt til Rune Henriksen
2022-05-06 15:07	Dokumentet er signert av Rune Henriksen (IP: 62.16.x.x)
2022-05-06 15:07	Alle dokumenter er signert av Rune Henriksen
2022-05-10 09:07	Dokumentet er signert av Geir Strøm-Jensen (IP: 193.213.x.x)
2022-05-10 09:07	Alle dokumenter er signert av Geir Strøm-Jensen

Visma Addo identifikasjonsnummer: 6ac8ee61-38eb-4e9a-892f-53fefebde201

Visma Addo

Visma Consulting • Gærtorvet 1-5 • 1799 Copenhagen V • Denmark
addo@visma.com • www.visma.dk/addo