



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 994 146 254
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SE ENGROS AS
Forretningsadresse: Bedriftsvegen 42
3735 SKIEN

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: Åse-May Svendsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 11.05.2022

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, 01.07.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		2 511 317	3 882 516
Sum inntekter		2 511 317	3 882 516
Kostnader			
Varekostnad		1 237 254	1 645 287
Lønnskostnad	1, 2, 3	827 625	767 510
Annen driftskostnad	5	684 761	1 131 920
Sum kostnader		2 749 641	3 544 716
Driftsresultat		-238 324	337 799
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			4
Annen finansinntekt		2 497	30 443
Sum finansinntekter		2 497	30 447
Annen rentekostnad		23 781	30 676
Annen finanskostnad		13 195	7 512
Sum finanskostnader		36 976	38 188
Netto finans		-34 479	-7 741
Ordinært resultat før skattekostnad		-272 803	330 058
Skattekostnad på ordinært resultat	6	-60 017	72 613
Ordinært resultat etter skattekostnad		-212 786	257 445
Årsresultat		-212 786	257 445
Overføringer og disponeringer			
Konsernbidrag			172 184
Udekket tap	11	-205 181	77 656
Annen egenkapital	11	-7 605	7 605
Sum overføringer og disponeringer		-212 786	257 445



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	7	93 066	33 049
Sum immaterielle eiendeler		93 066	33 049
Sum anleggsmidler		93 066	33 049
Omløpsmidler			
Varer			
Varer	12	608 028	915 780
Sum varer		608 028	915 780
Fordringer			
Kundefordringer	8, 12, 13	206 040	525 908
Andre fordringer	4	6 120	17 856
Sum fordringer		212 160	543 764
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	9	48 685	32 038
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		48 685	32 038
Sum omløpsmidler		868 873	1 491 583
SUM EIENDELER		961 939	1 524 632
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (400 aksjer à kr 1 000,00)	10, 11	400 000	400 000
Sum innskutt egenkapital		400 000	400 000
Opptjent egenkapital			



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Annen egenkapital			7 605
Udekket tap	11	205 181	
Sum opptjent egenkapital		-205 181	7 605
Sum egenkapital	11	194 819	407 605
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	12	199 663	247 975
Leverandørgjeld		77 474	247 829
Skyldige offentlige avgifter		144 139	144 045
Kortsiktig konserngjeld	13	220 749	220 749
Annen kortsiktig gjeld		125 095	256 429
Sum kortsiktig gjeld	13	767 120	1 117 026
Sum gjeld		767 120	1 117 026
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		961 939	1 524 632



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 296454

Enheten

Organisasjonsnummer: 994 146 254
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SE ENGROS AS
Forretningsadresse: Bedriftsvegen 42
3735 SKIEN

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: Åse-May Svendsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 11.05.2022

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet
ikke skal revideres: Ja
Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern
autorisert regnskapsfører: Ja
Ekstern autorisert regnskapsfører har i
løpet av regnskapsåret bistått ved den
løpende regnskapsføringen eller utført
andre tjenester for selskapet enn å
utarbeide årsregnskapet: Ja

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, 16.05.2022

Brønnøysundregistrene
Postadresse: Postboks 900, 8910 Brønnøysund
Telefon: 75 00 75 00
E-post: firmapost@brreg.no Internett: www.brreg.no
Organisasjonsnummer: 974 760 673



Organisasjonsnr: 994 146 254
SE ENGROS AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		2 511 317	3 882 516
Sum inntekter		2 511 317	3 882 516
Kostnader			
Varekostnad		1 237 254	1 645 287
Lønnskostnad	1, 2, 3	827 625	767 510
Annen driftskostnad	5	684 761	1 131 920
Sum kostnader		2 749 641	3 544 716
Driftsresultat		-238 324	337 799
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			4
Annen finansinntekt		2 497	30 443
Sum finansinntekter		2 497	30 447
Annen rentekostnad		23 781	30 676
Annen finanskostnad		13 195	7 512
Sum finanskostnader		36 976	38 188
Netto finans		-34 479	-7 741
Ordinært resultat før skattekostnad		-272 803	330 058
Skattekostnad på ordinært resultat	6	-60 017	72 613
Ordinært resultat etter skattekostnad		-212 786	257 445
Årsresultat		-212 786	257 445
Overføringer og disponeringer			
Konsernbidrag			172 184
Udekket tap	11	-205 181	77 656
Annen egenkapital	11	-7 605	7 605
Sum overføringer og disponeringer		-212 786	257 445



Organisasjonsnr: 994 146 254
SE ENGROS AS

BALANSE

Beløp i: NOK

Note	2021	2020
------	------	------

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Utsatt skattefordel	7	93 066	33 049
Sum immaterielle eiendeler		93 066	33 049

Sum anleggsmidler		93 066	33 049
--------------------------	--	---------------	---------------

Omløpsmidler

Varer

Varer	12	608 028	915 780
Sum varer		608 028	915 780

Fordringer

Kundefordringer	8, 12, 13	206 040	525 908
Andre fordringer	4	6 120	17 856
Sum fordringer		212 160	543 764

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter og lignende	9	48 685	32 038
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		48 685	32 038

Sum omløpsmidler		868 873	1 491 583
-------------------------	--	----------------	------------------

SUM EIENDELER		961 939	1 524 632
----------------------	--	----------------	------------------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital (400 aksjer à kr 1 000,00)	10, 11	400 000	400 000
Sum innskutt egenkapital		400 000	400 000

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital			7 605
Udekket tap	11	205 181	
Sum opptjent egenkapital		-205 181	7 605

Sum egenkapital	11	194 819	407 605
------------------------	-----------	----------------	----------------

Sum langsiktig gjeld		0	0
-----------------------------	--	----------	----------

Kortsiktig gjeld



Gjeld til			
kredittinstitusjoner	12	199 663	247 975
Leverandørgjeld		77 474	247 829
Skyldige offentlige avgifter		144 139	144 045
Kortsiktig konserngjeld	13	220 749	220 749
Annen kortsiktig gjeld		125 095	256 429
Sum kortsiktig gjeld	13	767 120	1 117 026
Sum gjeld		767 120	1 117 026
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		961 939	1 524 632



Organisasjonsnr: 994 146 254
SE ENGROS AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Salgsinntekter Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres. Klassifisering og vurdering av balanseposter Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen. Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Fordringer Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap. Varebeholdninger Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost etter FIFO- prinsippet og virkelig verdi. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til variabel tilvirkningskost. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans. Varige driftsmidler Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt: Selskapet har innskuddspensjon, og det er ingen forpliktelser til pensjonsordningen ut over årlige innbetalinger. Leieavtaler er ikke balanseført. 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 skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget. Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2020 til 2021.

Note

1

Antall årsverk i regnskapsåret

1.00

Note

2

Spesifisering av resultatregnskapet



Lønnskostnader

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	941801.00	635351.00
<u>Folketrygdavgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	137642.00	89257.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	21604.00	16567.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	-273422.00	26334.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	827625.00	767509.00

Note

Ekstraordinære inntekter og kostnader

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>
------------	--------------

Balansført verdi 31.12. Varige driftsmidler Immaterielle eiend.

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Konsern, tilknyttet selskap m.v. - fordringer og gjeld

Fordringer

<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>



Pantstillelse Beløp

Beholdning av egne aksjer Antall Pålydende Andel av aksjek.

Note

4

Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Opplysninger om:

Medlemmer av:

Mer om lån og sikkerhetsstillelse

Note

Noteopplysninger ut over minimumskravene for små foretak

Se eventuelle andre vedlegg.



SE Engros AS

Noter 2021 SE Engros AS

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak.

Salgsinntekter

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

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Varebeholdninger

Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost etter FIFO- prinsippet og virkelig verdi. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til variabel tilvirkningskost. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

Selskapet har innskuddspensjon, og det er ingen forpliktelser til pensjonsordningen ut over årlige innbetalinger. Leieavtaler er ikke balanseført.

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 skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2020 til 2021.



SE Engros AS

Note 1 - Antall årsverk

Selskapet har hatt 1 årsverk sysselsatt i regnskapsåret.

Note 2 - Lønnskostnader etc

	2021	2020
Lønn	941 801	635 351
Arbeidsgiveravgift	137 642	89 257
Pensjonskostnader	21 604	16 567
Andre ytelser	(273 422)	26 334
Sum	827 625	767 509

Note 3 - Obligatorisk tjenestepensjon

Virksomheten er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon. Gjeldende pensjonsordning oppfylder kravene etter loven.

Note 4 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

Selskapet har ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til medlemmer av styrende organer.

Note 5 - Revisjon

Selskapet oppfylder kravene til fravalg revisor, og dette er valgt. Årsregnskapet er utarbeidet av autorisert regnskapsførerselskap.

Note 6 - Skatt

	2021	2020
Ordinært resultat før skattekostnad	(272 803)	330 058
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	175 523	3 124
- Fremførbart underskudd / korreksjonsinntekt		(112 434)
Årets skattegrunnlag	(97 280)	220 749
Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 22%		48 565
Sum		48 565
+/- Endring i utsatt skatt	(60 017)	24 048
Skattekostnad i resultatregnskapet	(60 017)	72 613
Betalbar skatt i skattekostnad		48 565
-Skatt på konsernbidrag etter kostmetoden		(48 565)
Betalbar skatt i balansen	0	0

Note 7 - Midl. forskjeller - Utsatt skatt/skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel i balansen avsettes på grunnlag av forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier i henhold til norsk regnskapsstandard for skatt. Midlertidige skatteøkende og skattereduserende forskjeller som kan utlignes er nettoført.

Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01.2021	31.12.2021	Endring
Omløpsmidler	(150 223)	(325 746)	175 523
Skattemessig fremførbart underskudd	0	(97 281)	97 280
Sum midlertidige forskjeller	(150 223)	(423 027)	272 803
Utsatt skattefordel 31.12.21. basert på 22%	(33 049)	(93 066)	60 017



SE Engros AS

Note 8 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer.

	2021	2020
Kundefordringer til pålydende	270 786	574 378
Avsatt til dekning av usikre fordringer	(64 746)	(48 470)
Netto oppførte kundefordringer	206 040	525 908

Note 9 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetrekksmidler med kr 46 050. Skyldig skattetrekk er kr 46 050.

Note 10 - Aksjekapital og aksjonærer

Aksjeklasse	Antall aksjer	Pålydende	Bokført verdi
Ordinære aksjer	400	1 000,00	400 000,00
Sum	400		400 000,00

Aksjeeier	Antall aksjer	Eierandel	Aksjeklasse
Svendsen Eksos Skien AS	400	100,00%	Ordinære aksjer
Totalt antall aksjer	400	100,00%	

Note 11 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen EK	Udekket tap	Sum
Egenkapital 01.01.2021	400 000	7 605		407 605
Årets resultat		(7 605)	(205 181)	(212 786)
Egenkapital 31.12.2021	400 000	0	(205 181)	194 819

Note 12 - Pantstillelser og garantier

Spesifikasjon	2021	2020
Gjeld til kredittinstitusjoner	199 663	247 975
Sum	199 663	247 975
Balansført verdi av eiendeler pantsatt for egen gjeld	975 454	1 398 868
Sum	975 454	1 398 868

Selskapet har fått bevilget en kassekreditt på kr 800 000.

Note 13 - Konsern

Transaksjoner og mellomværende med morselskap

Type	2021	2020
Varesalg	1 237 891	892 851
Rentekostnader		286
Kundefordring morselskap	100 514	57 648
Kortsiktig gjeld til morselskap inkl. renter	221 852	221 852