



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

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

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, 01.07.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		25 952 898	
Annen driftsinntekt		513 806	
Sum inntekter		26 466 704	
Kostnader			
Varekostnad		15 395 097	
Lønnskostnad		3 413 680	
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler		159 947	
Annen driftskostnad		8 116 510	
Sum kostnader		27 085 234	
Driftsresultat		-618 530	
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		488	
Sum finansinntekter		488	
Rentekostnad til foretak i samme konsern		164 018	
Annen rentekostnad		4 784	
Annen finanskostnad		1 900	
Sum finanskostnader		170 702	
Netto finans		-170 214	
Ordinært resultat før skattekostnad		-788 744	0
Skattekostnad på ordinært resultat		-173 524	
Ordinært resultat etter skattekostnad		-615 220	0
Årsresultat		-615 220	0



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel		35 158	
Sum immaterielle eiendeler		35 158	
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom		203 500	
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende		189 300	
Sum varige driftsmidler		392 800	
Sum anleggsmidler		427 958	0
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		6 433 386	
Sum varer		6 433 386	
Fordringer			
Kundefordringer		54 112	
Andre fordringer		5 522 098	
Sum fordringer		5 576 210	
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		11 509	
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		11 509	
Sum omløpsmidler		12 021 105	0
SUM EIENDELER		12 449 063	0

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Selskapskapital		1 300 000	
Annen innskutt egenkapital		791 481	
Sum innskutt egenkapital		2 091 481	
Sum egenkapital		2 091 481	0
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Andre avsetninger for forpliktelser		39 475	
Sum avsetninger for forpliktelser		39 475	
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		39 475	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		1 109 816	
Skyldige offentlige avgifter		416 286	
Annen kortsiktig gjeld		8 792 005	
Sum kortsiktig gjeld		10 318 107	
Sum gjeld		10 357 582	0
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		12 449 063	0



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 386343

Enheten

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

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, 11.06.2022



Organisasjonsnr: 970 961 178
SKEIDAR MOSS AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		25 952 898	
Annen driftsinntekt		513 806	
Sum inntekter		26 466 704	
Kostnader			
Varekostnad		15 395 097	
Lønnskostnad		3 413 680	
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler		159 947	
Annen driftskostnad		8 116 510	
Sum kostnader		27 085 234	
Driftsresultat		-618 530	
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		488	
Sum finansinntekter		488	
Rentekostnad til foretak i samme konsern		164 018	
Annen rentekostnad		4 784	
Annen finanskostnad		1 900	
Sum finanskostnader		170 702	
Netto finans		-170 214	
Ordinært resultat før skattekostnad		-788 744	0
Skattekostnad på ordinært resultat		-173 524	
Ordinært resultat etter skattekostnad		-615 220	0
Årsresultat		-615 220	0



Organisasjonsnr: 970 961 178
SKEIDAR MOSS AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
--------------	------	------	------

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Utsatt skattefordel		35 158	
Sum immaterielle eiendeler		35 158	

Varige driftsmidler

Tomter, bygninger og annen fast eiendom		203 500	
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende		189 300	
Sum varige driftsmidler		392 800	

Sum anleggsmidler		427 958	0
--------------------------	--	----------------	----------

Omløpsmidler

Varer

Varer		6 433 386	
Sum varer		6 433 386	

Fordringer

Kundefordringer		54 112	
Andre fordringer		5 522 098	
Sum fordringer		5 576 210	

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter og lignende		11 509	
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		11 509	

Sum omløpsmidler		12 021 105	0
-------------------------	--	-------------------	----------

SUM EIENDELER		12 449 063	0
----------------------	--	-------------------	----------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Selskapskapital		1 300 000	
Annen innskutt egenkapital		791 481	
Sum innskutt egenkapital		2 091 481	

Sum egenkapital		2 091 481	0
------------------------	--	------------------	----------



Gjeld		
Langsiktig gjeld		
Andre avsetninger for forpliktelse	39 475	
Sum avsetninger for forpliktelse	39 475	
Annen langsiktig gjeld		
Sum langsiktig gjeld	39 475	0
Kortsiktig gjeld		
Leverandørgjeld	1 109 816	
Skyldige offentlige avgifter	416 286	
Annen kortsiktig gjeld	8 792 005	
Sum kortsiktig gjeld	10 318 107	
Sum gjeld	10 357 582	0
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	12 449 063	0



Organisasjonsnr: 970 961 178
SKEIDAR MOSS 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 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 615 220. 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 Jagland
statsautorisert revisor

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

	NOTE	2021		2020	
Driftsinntekter					
Salgsinntekter		25 952 898	100,0 %	24 112 350	100,0 %
Andre driftsinntekter		513 806	2,0 %	527 409	2,2 %
Sum driftsinntekter		<u>26 466 704</u>	<u>102,0 %</u>	<u>24 639 759</u>	<u>102,2 %</u>
Driftskostnader					
Varekostnad	7	15 395 097	59,3 %	13 897 175	57,6 %
Lønn og andre personalkostnader	9	3 413 680	13,2 %	3 239 934	13,4 %
Avskrivninger	4	159 947	0,6 %	143 307	0,6 %
Andre driftskostnader	4,7	8 116 510	31,3 %	7 899 612	32,8 %
Sum driftskostnader		<u>27 085 234</u>	<u>104,4 %</u>	<u>25 180 028</u>	<u>104,4 %</u>
Driftsresultat		<u>-618 530</u>	<u>-2,4 %</u>	<u>-540 269</u>	<u>-2,2 %</u>
Finansposter					
Renteinntekter		488	0,0 %	1 286	0,0 %
Rentekostnader konsern		-164 018	-0,6 %	-234 521	-1,0 %
Andre rentekostnader		-4 784	0,0 %	-6 871	0,0 %
Andre finanskostnader		-1 900	0,0 %	-4 670	0,0 %
Netto finansposter		<u>-170 214</u>	<u>-0,7 %</u>	<u>-244 776</u>	<u>-1,0 %</u>
Resultat før skattekostnad		<u>-788 744</u>	<u>-3,0 %</u>	<u>-785 045</u>	<u>-3,3 %</u>
Skattekostnad	10	<u>173 524</u>	<u>0,7 %</u>	<u>171 739</u>	<u>0,7 %</u>
Årsresultat	3	<u><u>-615 220</u></u>	<u><u>-2,4 %</u></u>	<u><u>-613 306</u></u>	<u><u>-2,5 %</u></u>

Visma Addo identifikasjonsnummer: 4a224026-6352-40ff-b20a-f6ba82d13bcf

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

	<u>NOTE</u>	<u>31.12.21</u>		<u>31.12.20</u>	
EIENDELER					
ANLEGGSMIDLER					
Immaterielle eiendeler					
Utsatt skattefordel	10	35 158	0,3 %	1 007 834	12,8 %
Sum immaterielle eiendeler		<u>35 158</u>	<u>0,3 %</u>	<u>1 007 834</u>	<u>12,8 %</u>
Varige driftsmidler					
Påkostning leide lokaler	4,6	203 500	1,6 %	270 400	3,4 %
Andre driftsmidler	4,6	189 300	1,5 %	189 700	2,4 %
Sum varige driftsmidler		<u>392 800</u>	<u>3,2 %</u>	<u>460 100</u>	<u>5,8 %</u>
SUM ANLEGGSMIDLER		<u>427 958</u>	3,4 %	<u>1 467 934</u>	18,6 %
OMLØPSMIDLER					
Varer					
Varebeholdning	6	6 433 386	51,7 %	6 078 617	77,1 %
Sum varer		<u>6 433 386</u>	<u>51,7 %</u>	<u>6 078 617</u>	<u>77,1 %</u>
Fordringer					
Kundefordringer	6	54 112	0,4 %	105 364	1,3 %
Andre kortsiktige fordringer	5	5 522 098	44,4 %	227 372	2,9 %
Sum fordringer		<u>5 576 210</u>	<u>44,8 %</u>	<u>332 736</u>	<u>4,2 %</u>
Likvider					
Betalingsmidler		11 509	0,1 %	7 641	0,1 %
Sum likvider		<u>11 509</u>	<u>0,1 %</u>	<u>7 641</u>	<u>0,1 %</u>
SUM OMLØPSMIDLER		<u>12 021 105</u>	96,6 %	<u>6 418 994</u>	81,4 %
SUM EIENDELER		<u>12 449 063</u>	100,0 %	<u>7 886 928</u>	100,0 %

Visma Addo identifikasjonsnummer: 4a224026-6352-40ff-b20a-f6ba82d13bcf

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

	<u>NOTE</u>	<u>31.12.21</u>		<u>31.12.20</u>	
EGENKAPITAL OG GJELD					
EGENKAPITAL					
Innskutt egenkapital					
Selskapskapital	2,3	1 300 000	10,4 %	1 300 000	16,5 %
Annen innskutt egenkapital	3	791 481	6,4 %	0	0,0 %
Sum innskutt egenkapital		<u>2 091 481</u>	16,8 %	<u>1 300 000</u>	16,5 %
Opptjent egenkapital					
Udekket tap	3	0	0,0 %	-2 657 099	-33,7 %
Sum opptjent egenkapital		<u>0</u>	0,0 %	<u>-2 657 099</u>	-33,7 %
SUM EGENKAPITAL	3	<u>2 091 481</u>	16,8 %	<u>-1 357 099</u>	-17,2 %
GJELD					
Avsetning for forpliktelser					
Leasingforpliktelser	8	39 475	0,3 %	90 598	1185,7 %
Sum avsetning for forpliktelser		<u>39 475</u>	0,3 %	<u>90 598</u>	1185,7 %
Kortsiktig gjeld					
Leverandørgjeld	5	1 109 816	8,9 %	1 903 424	24,1 %
Skyldige offentlige avgifter		416 286	3,3 %	340 761	4,3 %
Annen kortsiktig gjeld	5	8 792 005	70,6 %	6 909 244	87,6 %
Sum kortsiktig gjeld		<u>10 318 107</u>	82,9 %	<u>9 153 429</u>	116,1 %
SUM GJELD		<u>10 357 582</u>	83,2 %	<u>9 244 027</u>	117,2 %
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		<u>12 449 063</u>	100,0 %	<u>7 886 928</u>	100,0 %

Vestby, 24 mars 2022

Rune Henriksen
Styreleder

Lars André Moberg
Daglig leder

Visma Addo identifikasjonsnummer: 4a224026-6352-40ff-b20a-f6ba82d13bcf



SKEIDAR MOSS AS

NOTER TIL REGNSKAPET 2021

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

Antall aksjer	Pålydende	Aksjekapital
1 300	1 000	1 300 000

Alle aksjer er i samme aksjeklasse.

Aksjonærer 31.12.21	Antall	Eierandel	Forretningskontor
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

	Annen		Udekket tap	Sum
	Aksjekapital	innskutt EK		
Egenkapital 01.01	1 300 000	-	-2 657 099	-1 357 099
Årets resultat			-615 220	-615 220
Mottatt konsernbidrag		1 014 719	4 195 281	5 210 000
Skatteeffekt av konsernbidrag		-223 238	-922 962	-1 146 200
Egenkapital 31.12	1 300 000	791 481	-	2 091 481

Note 4 Varige driftsmidler

	Transport- midler	Maskiner og inventar	Påkostning leide lokaler	Total
Kostpris 01.01.	355 363	333 750	727 608	1 416 722
Tilgang i året	33 956	24 441	34 250	92 647
Avgang (kostpris)	0	0	0	0
Kostpris 31.12.	389 319	358 191	761 858	1 509 369
Akkumulerte avskrivninger 01.01.	355 363	144 050	457 208	956 622
Årets ord. avskrivninger	3 056	55 741	101 150	159 947
Avgang avskrivninger	0	0	0	0
Akkumulerte av- og nedskrivninger 31.12.	358 419	199 791	558 358	1 116 569
Bokført verdi 31.12.	30 900	158 400	203 500	392 800
Avskrivningssatser	15%	15-30 %	10-20 %	

Leiekostnader	2021	2020
Kontormaskiner/ IT-utstyr	10 396	17 260
Betalingsterminaler	11 175	16 172
Trucker	43 003	43 417
Sum	64 574	76 849



Note 5 Konsernmellomværender

Selskap i samme konsern	2021	2020
Andre fordringer	5 334 646	68 652
Leverandørgjeld	-800 080	-1 681 160
Annen kortsiktig gjeld	-7 447 703	-5 717 796
Netto konsernmellomværende	-2 913 137	-7 330 303

Note 6 Pantstillelser og garantiforpliktelser

	2021	2020
Bokført verdi av eiendeler som er stilt som sikkerhet:		
Kundefordringer	54 112	105 364
Varelager	6 433 386	6 078 617
Driftsmidler	392 800	460 100
Sum	6 880 298	6 644 081

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.

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Varekjøp	15 776 626	14 385 257
Sentraliserte tjenester	2 757 468	2 397 305
Sum transaksjoner	18 534 094	16 782 562

Note 8 Leasingforpliktelser

Avdragsprofil:

<u>2022</u>	<u>Sum</u>
39 475	39 475

Leasingavtalene har en effektiv rente på 3,34 %.

Note 9 Lønnskostnader og ansatte

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Lønninger	2 867 969	2 713 037
Folketrygdavgift	420 107	381 633
Pensjonskostnader	93 000	92 892
Andre ytelser	32 604	52 371
Sum lønns- og andre personalkostnader	3 413 680	3 239 934

Antall ansatte pr 31.12	9	8
Gjennomsnittlig antall årsverk	6	5

Ytelser til ledende personer

Lønn daglig leder	595 629	570 560
Opptjent OTP-innskudd	10 279	10 377
Andre ytelser	2 552	4 644
Sum	608 460	585 581

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

Revisor

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Kostnadsført revisjonshonorar:	23 030	22 730



Note 10 Skatter

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

	31.12.21	31.12.20	Endring
Skatteøkende midlertidige forskjeller:			
Leasingforpliktelser	52 625	38 302	-14 323
Skattereduserende midlertidige forskjeller:			
Kundefordringer	2 000	20 000	18 000
Varebeholdning	184 000	160 000	-24 000
Driftsmidler	20 193	28 274	8 081
Framførbart underskudd	6 239	4 411 091	4 404 852
Sum:	212 432	4 619 365	4 406 933
Grunnlag utsatt skattefordel/utsatt skatt	-159 807	-4 581 063	-4 421 256
Utsatt skattefordel (22 %)	-35 158	-1 007 834	-972 676

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:

	2021	2020
Regnskapsmessig resultat	-788 744	-785 045
+ Permanente forskjeller	0	4 413
+ Endring midl. forskjeller	-16 404	36 697
+ Mottatt konsernbidrag	5 210 000	0
- Framførbart underskudd	-4 404 852	0
Grunnlag betalbar skatt	0	-743 935
Betalbar skatt (22 %)	0	0

	2021	2020
Årets skattekostnad		
Betalbar skatt	0	0
+/- Skatt på konsernbidrag	-1 146 200	0
- Endring utsatt skatt	972 676	-171 739
Årets skattekostnad	-173 524	-171 739

	2021	2020
Avstemming av effektiv skattesats		
Årets skattekostnad	-173 524	-171 739
Skatt på permanente forskjeller	0	-971
Skatt ved nominell skattesats	173 524	172 710
Avvik	0	0

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

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

(Indirekte modell)

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
<i>Kontantstrømmer fra operasjonelle aktiviteter</i>		
Resultat før skattekostnad	-788 744	-785 045
+ Ordinære avskrivninger	159 947	143 307
Endring i varelager	-354 769	-65 632
Endring i kundefordringer	51 252	28 655
Endring i leverandørgjeld	-793 608	-396 756
Endring i andre tidsavgrensningsposter	1 822 437	1 105 721
Netto kontantstrøm fra operasjonelle aktiviteter (A)	<u>96 515</u>	<u>30 250</u>
<i>Kontantstrømmer fra investeringsaktiviteter</i>		
Utbetalinger ved kjøp av varige driftsmidler	-92 647	-48 007
Netto kontantstrøm fra investeringsaktiviteter (B)	<u>-92 647</u>	<u>-48 007</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)	3 868	-17 757
KONTANTER OG KONTANTEKVIVALENTER 01.01.	<u>7 641</u>	<u>25 398</u>
KONTANTER OG KONTANTEKVIVALENTER 31.12.	<u><u>11 509</u></u>	<u><u>7 641</u></u>

Visma Addo identifikasjonsnummer: 4a224026-6352-40ff-b20a-f6ba82d13bcf



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
Styreleder

Signer's name supplied by Rolf Mo Skaurum
06.05.2022 12.52

Lars Moberg
Daglig leder

Signer's name supplied by Rolf Mo Skaurum
09.05.2022 13.00

Visma Addo identifikasjonsnummer: 4a224026-6352-40ff-b20a-f6ba82d13bcf

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

02 Skeidar Moss 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 12:29	Signeringsprosessen er påbegynt
2022-05-06 12:29	Signeringsprosessen er påbegynt
2022-05-06 12:29	Det har blitt sendt et varsel til Rune Henriksen
2022-05-06 12:29	Det har blitt sendt et varsel til Lars Moberg
2022-05-06 12:52	Dokumentet ble åpnet via lenken som ble sendt til Rune Henriksen
2022-05-06 12:52	Dokumentet er signert av Rune Henriksen (IP: 62.16.x.x)
2022-05-06 12:52	Alle dokumenter er signert av Rune Henriksen
2022-05-09 12:53	Dokumentet ble åpnet via lenken som ble sendt til Lars Moberg
2022-05-09 13:00	Dokumentet er signert av Lars Moberg (IP: 193.213.x.x)
2022-05-09 13:00	Alle dokumenter er signert av Lars Moberg

Visma Addo identifikasjonsnummer: 4a224026-6352-40ff-b20a-f6ba82d13bcf

Visma Addo

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