



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 984 907 605  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: LEIF-MARDON SCHELLHORN AS  
Forretningsadresse: Industrigata 2 A  
4632 KRISTIANSAND S

### 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: Ferhad Usefpur  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 28.02.2022

### 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, 20.05.2022



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		48 928 415	63 822 429
Annen driftsinntekt	1	1 009 580	1 184 876
<b>Sum inntekter</b>		<b>49 937 995</b>	<b>65 007 305</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		42 337 117	54 463 145
Lønnskostnad	2	3 244 532	3 486 221
Avskrivning på varige driftsmidler	3	62 744	68 857
Annen driftskostnad	2	5 199 280	6 111 951
<b>Sum kostnader</b>		<b>50 843 673</b>	<b>64 130 174</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-905 678</b>	<b>877 130</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		3 532	11 197
Annen finansinntekt		350	140
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>3 882</b>	<b>11 337</b>
Annen rentekostnad		80	869
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>80</b>	<b>869</b>
<b>Netto finans</b>		<b>3 801</b>	<b>10 468</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>-901 877</b>	<b>887 599</b>
Skattekostnad på resultat	4		179 074
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-901 877</b>	<b>708 525</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>-901 877</b>	<b>708 525</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>-901 877</b>	<b>708 525</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Ordinært utbytte	5		650 000
Udekket tap	5,6	-144 993	



## Resultatregnskap

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Overføringer annen egenkapital	5	-756 884	58 525
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>-901 877</b>	<b>708 525</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
<b>Varige driftsmidler</b>			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	3	25 778	227 124
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>25 778</b>	<b>227 124</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>25 778</b>	<b>227 124</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
Varer		2 294 155	4 166 111
<b>Sum varer</b>		<b>2 294 155</b>	<b>4 166 111</b>
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		1 046 476	1 159 887
Andre fordringer		298 635	171 630
<b>Sum fordringer</b>		<b>1 345 111</b>	<b>1 331 516</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	7	1 271 843	2 631 467
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>1 271 843</b>	<b>2 631 467</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>4 911 109</b>	<b>8 129 095</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>4 936 886</b>	<b>8 356 219</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	5	500 000	500 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>500 000</b>	<b>500 000</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	5		756 884
Udekket tap	5,8	144 993	
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>-144 993</b>	<b>756 884</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>355 007</b>	<b>1 256 884</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		3 300 409	4 830 980
Betalbar skatt	4		179 074
Skyldig offentlige avgifter	7	363 193	435 356
Utbytte	5		650 000
Annen kortsiktig gjeld		918 277	1 003 926
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>4 581 879</b>	<b>7 099 335</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>4 581 879</b>	<b>7 099 335</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>4 936 886</b>	<b>8 356 219</b>



## Brønnøysundregistrene

### ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 240607

#### Enheten

Organisasjonsnummer: 984 907 605  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: LEIF-MARDON SCHELLHORN AS  
Forretningsadresse: Industrigata 2 A  
4632 KRISTIANSAND S

#### 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: Ferhad Usefpur  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 28.02.2022

#### Revisjon

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, 19.05.2022



Organisasjonsnr: 984 907 605  
LEIF-MARDON SCHELLHORN AS

## RESULTATREGNSKAP

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		48 928 415	63 822 429
Annen driftsinntekt	1	1 009 580	1 184 876
<b>Sum inntekter</b>		<b>49 937 995</b>	<b>65 007 305</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		42 337 117	54 463 145
Lønnskostnad	2	3 244 532	3 486 221
Avskrivning på varige driftsmidler	3	62 744	68 857
Annen driftskostnad	2	5 199 280	6 111 951
<b>Sum kostnader</b>		<b>50 843 673</b>	<b>64 130 174</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-905 678</b>	<b>877 130</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		3 532	11 197
Annen finansinntekt		350	140
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>3 882</b>	<b>11 337</b>
Annen rentekostnad		80	869
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>80</b>	<b>869</b>
<b>Netto finans</b>		<b>3 801</b>	<b>10 468</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>-901 877</b>	<b>887 599</b>
Skattekostnad på resultat	4		179 074
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-901 877</b>	<b>708 525</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>-901 877</b>	<b>708 525</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>-901 877</b>	<b>708 525</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Ordinært utbytte	5		650 000
Udekket tap	5,6	-144 993	
Overføringer annen egenkapital	5	-756 884	58 525
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>-901 877</b>	<b>708 525</b>



Organisasjonsnr: 984 907 605  
LEIF-MARDON SCHELLHORN AS

## BALANSE

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

### BALANSE - EIENDELER

#### Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

#### Varige driftsmidler

Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	3	25 778	227 124
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>25 778</b>	<b>227 124</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>25 778</b>	<b>227 124</b>

#### Omløpsmidler

##### Varer

Varer		2 294 155	4 166 111
<b>Sum varer</b>		<b>2 294 155</b>	<b>4 166 111</b>

##### Fordringer

Kundefordringer		1 046 476	1 159 887
Andre fordringer		298 635	171 630
<b>Sum fordringer</b>		<b>1 345 111</b>	<b>1 331 516</b>

##### Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o. l.	7	1 271 843	2 631 467
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>1 271 843</b>	<b>2 631 467</b>

<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>4 911 109</b>	<b>8 129 095</b>
-------------------------	--	------------------	------------------

<b>SUM EIENDELER</b>		<b>4 936 886</b>	<b>8 356 219</b>
----------------------	--	------------------	------------------

### BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

#### Egenkapital

##### Innskutt egenkapital

Aksjekapital	5	500 000	500 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>500 000</b>	<b>500 000</b>

##### Opptjent egenkapital

Annen egenkapital	5		756 884
Udekket tap	5,8	144 993	
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>-144 993</b>	<b>756 884</b>

<b>Sum egenkapital</b>		<b>355 007</b>	<b>1 256 884</b>
------------------------	--	----------------	------------------

<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
-----------------------------	--	----------	----------



<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		3 300 409	4 830 980
Betalbar skatt	4		179 074
Skyldig offentlige avgifter	7	363 193	435 356
Utbytte	5		650 000
Annen kortsiktig gjeld		918 277	1 003 926
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>4 581 879</b>	<b>7 099 335</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>4 581 879</b>	<b>7 099 335</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>4 936 886</b>	<b>8 356 219</b>



Organisasjonsnr: 984 907 605  
LEIF-MARDON SCHELLHORN AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

## Note

Antall årsverk i regnskapsåret  
9.00

<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

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>
---	--------------	------------------

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

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



**Note**

**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**

Fullstendige noteopplysninger fremkommer av vedlagte PDF-dokument



Building a better  
working world

Statsautoriserte revisorer  
Ernst & Young AS

Dronning Eufemias gate 6a, 0191 Oslo  
Postboks 1156 Sentrum, 0107 Oslo

Foretaksregisteret: NO 976 389 387 MVA  
Tlf: +47 24 00 24 00

www.ey.no  
Medlemmer av Den norske Revisorforening

## UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Til generalforsamlingen i Leif Mardon Schellhorn AS

### Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Leif Mardon Schellhorn AS som består av balanse per 31. desember 2021, resultatregnskap 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 et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2021 og av dets resultater for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

### Grunnlag for konklusjon

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med 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 i samsvar med kravene i relevante lover og forskrifter i Norge og *International Code of Ethics for Professional Accountants* (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av 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.

### Ledelsens 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 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 med mindre ledelsen enten har til hensikt å avvike selskapet eller virksomheten, eller ikke har noe annet realistisk alternativ.

### 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 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 ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon. Feilinformasjon kan skyldes misligheter eller feil og er å anse som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke de økonomiske beslutningene som brukerne foretar på grunnlag av årsregnskapet.

Som del av en revisjon i samsvar med ISA-ene, utøver vi profesjonelt skjønn og utviser profesjonell skepsis gjennom hele revisjonen. I tillegg:

- identifiserer og vurderer vi risikoen for vesentlig feilinformasjon i årsregnskapet, enten det skyldes misligheter eller feil. Vi utformer og gjennomfører revisjonshandlinger for å håndtere slike risikoen, og innhenter revisjonsbevis som er tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon. Risikoen for at vesentlig feilinformasjon som følge av misligheter ikke blir avdekket, er



Building a better  
working world

- høyere enn for feilinformasjon som skyldes feil, siden misligheter kan innebære samarbeid, forfalskning, bevisste utelatelser, uriktige fremstillinger eller overstyring av intern kontroll.
- opparbeider vi oss en forståelse av den interne kontrollen som er relevant for revisjonen, for å utforme revisjonshandlinger som er hensiktsmessige etter omstendighetene, men ikke for å gi uttrykk for en mening om effektiviteten av selskapets interne kontroll.
  - evaluerer vi om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapsestimatene og tilhørende noteopplysninger utarbeidet av ledelsen er rimelige.
  - konkluderer vi på om ledelsens bruk av fortsatt drift-forutsetningen er hensiktsmessig, og, basert på innhentede revisjonsbevis, hvorvidt det foreligger vesentlig usikkerhet knyttet til hendelser eller forhold som kan skape betydelig tvil om selskapets evne til fortsatt drift. Dersom vi konkluderer med at det eksisterer vesentlig usikkerhet, kreves det at vi i revisjonsberetningen henleder oppmerksomheten på tilleggsopplysningene i årsregnskapet, eller, dersom slike tilleggsopplysninger ikke er tilstrekkelige, at vi modifiserer vår konklusjon om årsregnskapet. Våre konklusjoner er basert på revisjonsbevis innhentet frem til datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at selskapet ikke kan fortsette driften.
  - evaluerer vi den samlede presentasjonen, strukturen og innholdet i årsregnskapet, inkludert tilleggsopplysningene, og hvorvidt årsregnskapet gir uttrykk for de underliggende transaksjonene og hendelsene på en måte som gir et rettviseende bilde.

Vi kommuniserer med styret blant annet om det planlagte omfanget av og tidspunktet for revisjonsarbeidet og eventuelle vesentlige funn i revisjonen, herunder vesentlige svakheter i den interne kontrollen som vi avdekker gjennom revisjonen.

Oslo, 28. februar 2022  
ERNST & YOUNG AS

*Revisjonsberetningen er signert elektronisk*

Finn Espen Sellæg  
statsautorisert revisor

Penneo Dokumentnøkkel: IL04E-YZXC1-8UBHE-GUMPE-ILEDY-LF735



# PENNEO

Signaturene i dette dokumentet er juridisk bindende. Dokument signert med "Penneo"™ - sikker digital signatur.  
De signerende parter sin identitet er registrert, og er listet nedenfor.

"Med min signatur bekrefter jeg alle datoer og innholdet i dette dokument."

## Finn Espen Sellæg

Statsautorisert revisor

Serienummer: 9578-5997-4-389551

IP: 77.16.xxx.xxx

2022-02-28 17:46:24 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: IL04E-YZXC1-8UBHE-GUMPE-ILEDV-LF23S

Dokumentet er signert digitalt, med **Penneo.com**. Alle digitale signatur-data i dokumentet er sikret og validert av den datamaskin-utregnede hash-verdien av det opprinnelige dokument. Dokumentet er låst og tids-stemplet med et sertifikat fra en betrodd tredjepart. All kryptografisk bevis er integrert i denne PDF, for fremtidig validering (hvis nødvendig).

### Hvordan bekrefter at dette dokumentet er originalen?

Dokumentet er beskyttet av ett Adobe CDS sertifikat. Når du åpner dokumentet i

Adobe Reader, skal du kunne se at dokumentet er sertifisert av **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>**. Dette garanterer at innholdet i dokumentet ikke har blitt endret.

Det er lett å kontrollere de kryptografiske beviser som er lokalisert inne i dokumentet, med Penneo validator - <https://penneo.com/validate>



## Electronic signature

*Signed by*  
**Johnsen, Paal Sællmann**

 **bankID**

*Date and time* (UTC-01:00) Amsterdam, Berlin, Bern, Rome, Stockholm, Vienna

24.02.2022 14.27.52

*Date of birth*

1978-07-21

*Signature method*

Norwegian BankID

*Signed by*  
**Usefpur, Ferhad**

 **bankID**

*Date and time* (UTC-01:00) Amsterdam, Berlin, Bern, Rome, Stockholm, Vienna

25.02.2022 10.19.28

*Date of birth*

1990-12-01

*Signature method*

Norwegian BankID

This document is signed electronically.  
The electronic signature is legally binding. This page is added to provide basic information about the electronic signature(s), and the signed document can be read on the following page(s). Attached is also a PDF with more detailed information about the electronic signature(s), and also an XML file with the contents of the signature(s). The attachments can be used to verify the electronic signature(s) if needed.



**Årsregnskap 2021  
for  
Leif-Mardon Schellhorn AS**

Foretaksnr. 984907605

**REMA  
1000**



Leif-Mardon Schellhorn AS

**Resultatregnskap**

	Note	2021	2020
<b>DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER</b>			
<b>Driftsinntekter</b>			
Salgsinntekt		48 928 415	63 822 429
Annen driftsinntekt	1	1 009 580	1 184 876
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>49 937 995</b>	<b>65 007 305</b>
<b>Driftskostnader</b>			
Varekostnad		42 337 117	54 463 145
Lønnskostnad	2	3 244 532	3 486 221
Avskrivning på varige driftsmidler	3	62 744	68 857
Annen driftskostnad	2	5 199 280	6 111 951
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>50 843 673</b>	<b>64 130 174</b>
<b>DRIFTSRESULTAT</b>		<b>(905 678)</b>	<b>877 130</b>
<b>FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER</b>			
<b>Finansinntekter</b>			
Annen renteinntekt		3 532	11 197
Annen finansinntekt		350	140
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>3 882</b>	<b>11 337</b>
<b>Finanskostnader</b>			
Annen rentekostnad		80	869
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>80</b>	<b>869</b>
<b>NETTO FINANSPOSTER</b>		<b>3 801</b>	<b>10 468</b>
<b>Sum resultat før skatt</b>		<b>(901 877)</b>	<b>887 599</b>
Skattekostnad på resultat	4	0	179 074
<b>Sum resultat</b>		<b>(901 877)</b>	<b>708 525</b>
<b>ÅRSRESULTAT</b>		<b>(901 877)</b>	<b>708 525</b>
<b>OVERFØRINGER</b>			
Avsatt til ordinært utbytte	5	0	650 000
Overføringer annen egenkapital	5	(756 884)	58 525
Fremføring av udekket tap	5,6	(144 993)	0
<b>SUM OVERFØRINGER</b>		<b>(901 877)</b>	<b>708 525</b>

Årsregnskap for Leif-Mardon Schellhorn AS

Organisasjonsnr. 984907605



Leif-Mardon Schellhorn AS

## Balanse pr. 31.12.2021

	Note	31.12.2021	31.12.2020
<b>EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Varige driftsmidler</b>			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	3	25 778	227 124
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>25 778</b>	<b>227 124</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
Varer		2 294 155	4 166 111
Kundefordringer		1 046 476	1 159 887
Andre fordringer		298 635	171 630
Bankinnskudd, kontanter o.l.	7	1 271 843	2 631 467
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>4 911 109</b>	<b>8 129 095</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>4 936 886</b>	<b>8 356 219</b>
<b>EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	5	500 000	500 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>500 000</b>	<b>500 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	5	0	756 884
Udekket tap	5,8	(144 993)	0
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>(144 993)</b>	<b>756 884</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>355 007</b>	<b>1 256 884</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		3 300 409	4 830 980
Betalbar skatt	4	0	179 074
Skyldig offentlige avgifter	7	363 193	435 356
Utbytte	5	0	650 000
Annen kortsiktig gjeld		918 277	1 003 926
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>4 581 879</b>	<b>7 099 335</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>4 936 886</b>	<b>8 356 219</b>

KRISTIANSAND S

Årsregnskapet er signert elektronisk

Ferhad Usefpur - Daglig leder

Paal Sællmann Johnsen - Styrets leder

Årsregnskap for Leif-Mardon Schellhorn AS

Organisasjonsnr. 984907605



Leif-Mardon Schellhorn AS

## Noter 2021

### Regnskapsprinsipper

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

### Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Inntektene regnskapsføres med verdien av vederlaget på transaksjonstidspunktet.

### Klassifisering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som knytter seg til varekretsløpet samt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen. Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter balansedagen.

### 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 og virkelig verdi. Anskaffelseskost tilordnes ved bruk av FIFO-metoden og inkluderer utgifter påløpt ved anskaffelse av varen.

### Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes økonomiske 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. Varige driftsmidler nedskrives til virkelig verdi dersom verdifallet ikke forventes å være forbigående. Nedskrivningen skal reverseres i den utstrekning grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

### Skatt

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

Netto utsatt skattefordel balanseføres ikke, i samsvar med unntaksreglene for små foretak.

### Pensjon:

Selskapet har en innskuddsbasert pensjonsordning for sine ansatte. Årets innskudd kostnadsføres som pensjonskostnad.

Noter for Leif-Mardon Schellhorn AS

Organisasjonsnr. 984907605



Leif-Mardon Schellhorn AS

## Noter 2021

### Note 1 - Annen driftsinntekt

Annen driftsinntekt kan bestå av salg av tjenester til franchisegiver, provisjonsinntekt fra Norsk Tipping, gevinst avgang driftsmidler, provisjon telekort, provisjon pantelotteri, provisjon spill i kasse, provisjon gavekort, provisjon Mypack, provisjon Post i Butikk og gevinst mersalgskonkurranser.

### Note 2 - Lønnskostnad

Posten lønnskostnader er slått sammen av:

2021

2020

	2021	2020
Lønninger	3 060 722	3 334 716
Arbeidsgiveravgift	553 728	544 874
Pensjonskostnad	53 538	58 722
Andre lønnsrelaterte ytelser*	-423 457	-452 090
<b>Sum</b>	<b>3 244 532</b>	<b>3 486 221</b>

\*Andre lønnsrelaterte ytelser består blant annet av eksponeringsgodtgjørelse og lønnstilskudd.

Selskapet har hatt 9 årsverk i regnskapsåret.

### Note 3 - Varige driftsmidler

Driftsløsøre,  
inventar, verktøy,  
kontorm.

Ansk.kost pr. 1/1	2 011 311
+ Tilgang	0
- Avgang	269 325
<b>Ansk.kost pr. 31/12</b>	<b>1 741 986</b>
Oppskr. 01.01	0
- Avgang	0
Oppskr. 31.12	0

Akk. av/nedskr. pr 1/1	1 784 187
+ Ord. avskrivninger	62 744
+ Avskr. på oppskrivn.	0
- Tilb.f. avskrivning	130 723
+ Ekstraord nedskrivn.	0
<b>Akk. av/nedskr. 31/12</b>	<b>1 716 208</b>

**Balansef. verdi 31/12**      **25 778**

Økonomisk levetid 3-10 år

Noter for Leif-Mardon Schellhorn AS

Organisasjonsnr. 984907605



Leif-Mardon Schellhorn AS

## Noter 2021

### Note 4 - Skatt

Årets skattekostnad fordeler seg på:

	2021	2020
Betalbar skatt	0	179 074
Korreksjon betalbar skatt tidligere år	0	0
Skatteeffekt av konsernbidrag	0	0
Endring i utsatt skatt og utsatt skattefordel *	0	0
Refusjon av skatt	0	0
<b>Sum skattekostnad</b>	<b>0</b>	<b>179 074</b>
Effekt av endring i skattesats	0	0
	*Beregnet med 22%	*Beregnet med 22%

Beregning av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnad	-901 877
Permanente forskjeller	138 239
Endring i midlertidige forskjeller	1 716
Anvendt skattemessig framførbart underskudd	-0
<b>Årets skattegrunnlag</b>	<b>-761 922</b>

Oversikt over midlertidige forskjeller

	2021	2020
Driftsmidler inkl. goodwill	-211 500	-209 785
Varebeholdning	0	0
Utestående fordringer	0	1
Gevinst- og tapskonto	0	0
Fremførbart skattemessig underskudd	-761 922	-0
Forskj. som ikke inngår i beregning av utsatt skatt	973 422	209 784
<b>Sum</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Balanseført utsatt skatt</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Balanseført utsatt skattefordel</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

I inntektsåret 2021 er skattesatsen på alminnelig inntekt i Norge 22% og uendret fra 2019.



Leif-Mardon Schellhorn AS

## Noter 2021

### Note 5 - Egenkapital

Årets endringer i egenkapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	500 000	0	756 884	1 256 884
+Fra årets resultat			0	0
-Til årets resultat			-901 877	-901 877
-Avsatt utbytte			0	0
-Tilleggsutbytte			0	0
-Ekstraordinært utbytte			0	0
+/-Andre transaksjoner:	0	0	0	0
<b>Pr 31.12.</b>	<b>500 000</b>	<b>0</b>	<b>-144 993</b>	<b>355 007</b>

Andre transaksjoner kan bestå av stiftelse, kapitalforhøyelse og kapitalnedsettelse

### Note 6 - Avvikling

Selskapet er planlagt avviklet i 2022.

### Note 7 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

I posten inngår bundne bankinnskudd med kr. 248 440.

### Note 8 - Fortsatt drift

Forutsetningene for fortsatt drift er ikke lagt til grunn ved utarbeidelse av regnskapet da selskapets drift på REMA 1000 Lund vil opphøre i løpet av første halvår 2022. Selskapet vil bli avviklet i 2022. Virksomhetens art og balanse pr 31.12 tilsier imidlertid at forutsetning om avvikling ikke påvirker verdsettelsesprinsipper i vesentlig grad. Virkelig verdi er tilnærmet lik bokført verdi på selskapets eiendeler og gjeld, og ordinære prinsipper for verdsettelse som er beskrevet i notene legges til grunn 31.12.

Noter for Leif-Mardon Schellhorn AS

Organisasjonsnr. 984907605



Leif-Mardon Schellhorn AS

## Noter 2021

Ernst & Young AS  
v/ Finn Espen Sellæg

Denne uttalelsen gis i forbindelse med deres revisjon av årsregnskapet for Leif-Mardon Schellhorn AS for regnskapsåret avsluttet 31. desember 2021. Vi erkjenner at denne uttalelsen fra ledelsen utgjør et vesentlig grunnlag for at dere som revisorer skal kunne uttale dere om hvorvidt årsregnskapet gir et rettviseende bilde av selskapets økonomiske stilling pr. 31 desember 2021 og for resultatet og kontantstrømmen i regnskapsåret i overensstemmelse med regnskapslovens bestemmelser og god regnskapsskikk i Norge. Selskapsregnskapet er avlagt etter regnskapslovens bestemmelser og god regnskapsskikk i Norge.

Vi er klar over at formålet med deres revisjon er å uttrykke en mening om årsregnskapet og at revisjonen er utført i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder de internasjonale revisjonsstandardene (ISA-ene). Dette innebærer en gjennomgang av regnskapssystem, internkontroll og annen relevant informasjon i et omfang dere har funnet hensiktsmessig etter forholdene. Gjennomgangen er ikke utformet for og kan heller ikke forventes å identifisere og avdekke alle misligheter, mangler, feil og andre uregelmessigheter som eventuelt måtte forekomme.

Med denne bakgrunnen bekrefter vi, ut fra vår kunnskap og vår beste overbevisning og etter å ha gjort de undersøkelsene vi har funnet nødvendig for å være informert, følgende forhold:

### A. Årsregnskap og bokføring

1. Vi har oppfylt våre forpliktelser for at årsregnskapet er utarbeidet i overensstemmelse med regnskapslovens bestemmelser og god regnskapsskikk i Norge slik det er angitt i engasjementsbrevet for oppdraget.
2. Som selskapets ledelse erkjenner vi vårt ansvar for at regnskapet gir et rettviseende bilde av selskapets eiendeler og gjeld, finansielle stilling og resultat. pr. 31. desember 2021. Vi mener at årsregnskapet, som det er henvist til over, gir et rettviseende bilde av selskapets økonomiske stilling og for resultatet og kontantstrømmene i overensstemmelse med regnskapslovens bestemmelser og god regnskapsskikk i Norge og at årsregnskapet ikke inneholder vesentlige feil, herunder utelatelser. Vi har godkjent årsregnskapet.
3. De vesentlige regnskapsprinsippene som er brukt i utarbeidelsen av årsregnskap, er beskrevet på en tilfredsstillende måte.
4. Etter vår mening har selskapet et internkontrollsystem som gjør det mulig å utarbeide et årsregnskap uten vesentlige feil, hverken som følge av ubevisste feil eller misligheter. Vi har informert revisor om viktige endringer i våre prosesser, kontroller, retningslinjer og prosedyrer som vi har gjort for å håndtere effekten av Covid-19 på vårt internkontrollsystem.
5. Vi er ikke kjent med feil i siste års regnskap som ikke er korrigeret.

### B. Brudd på lover og regler samt misligheter

1. Vi er ansvarlig for at driften av selskapet utføres i henhold til lover og regler og skal identifisere og håndtere alle eventuelle brudd på relevante lover og regler.
2. Vi er ansvarlig for implementering og drift av regnskaps- og internkontrollsystemer som er utformet for å forhindre og avdekke misligheter og feil.
3. Vi har informert om resultatene av vår vurdering av risikoen for at årsregnskapet kan inneholde vesentlige feil som skyldes misligheter.

Noter for Leif-Mardon Schellhorn AS

Organisasjonsnr. 984907605



Leif-Mardon Schellhorn AS

## Noter 2021

4. Vi kjenner ikke til eller har mistanke om brudd på lover eller regler eller misligheter som kan ha skadet selskapet (uavhengig av kilde eller form og inkluderer anklager fra såkalte varslere), herunder forhold som:
  - misligheter og/eller feil som berører regnskap og økonomi
  - lover og regler som direkte påvirker hvordan vesentlige beløp og noter fastsettes i årsregnskapet
  - lover og regler som indirekte kan påvirke beløp og noter i årsregnskapet, men som kan være vesentlige når det gjelder driften av selskapet, evnen til å fortsette virksomheten eller unngå vesentlige bøter
  - involverer ledelsen, ansatte med viktige roller innen internkontroll eller andre
  - eventuelle påstander om misligheter, mistanker om misligheter eller brudd på lover og regler som er kommunisert av ansatte, tidligere ansatte, analytikere, tilsynsmyndigheter eller andre.

### C. Informasjon som er gjort tilgjengelig og bekreftelse av at den er fullstendig

1. Vi har gitt revisor:
  - tilgang til all informasjon vi kjenner til som er av betydning for å utarbeide årsregnskapet, som regnskapsjournaler, dokumentasjon og annet
  - annen informasjon dere har etterspurt for revisjonsformål, og
  - ubegrenset tilgang til ansatte som dere har vurdert nødvendig for å innhente revisjonsbevis.
2. Alle vesentlige transaksjoner er registrert i selskapets bøker og reflektert i årsregnskapet, inkludert de som skyldes Covid 19. Vi mener at vi har oppfylt vår plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringsskikk i Norge.
3. Vi har gjort tilgjengelig referater/protokoller fra styremøter, generalforsamling o.l. (eller oppsummeringer fra møter der referater ennå ikke er utarbeidet) frem til dags dato.
4. Vi bekrefter at informasjonen vi har gitt om nærstående parter er fullstendig. Vi har gitt opplysninger om alle selskapets nærstående parter og alle transaksjoner med nærstående parter vi er klar over, herunder salg, kjøp, lån, overføringer av eiendeler, gjeld og tjenester, leasingavtaler, garantier, ikke-pengemessige transaksjoner og transaksjoner uten motytelser for perioden, så vel som skyldige beløp eller beløp til gode fra slike parter ved periodens slutt. Disse transaksjonene er korrekt bokført og presentert i årsregnskapet.
5. Vi mener at metode, forutsetningene og dataen som er brukt av oss ved utarbeidelsen av regnskapsestimater, og relaterte opplysninger, er hensiktsmessige og anvendes konsekvent for innregning, måling og presentasjon som er i samsvar med regnskapslovens bestemmelser og god regnskapsskikk i Norge.
6. Vi har gjort tilgjengelig for revisor, og selskapet har overholdt, alle typer kontraktsmessige forhold som kan ha vesentlige påvirkning på årsregnskapet i tilfelle brudd på vilkår, krav på innbetaling av utestående gjeld o.l.
7. Vi har gjort tilgjengelig for revisor, informasjon og/eller dokumentasjon, knyttet til alle datasikkerhetsbrudd som enten har oppstått eller som vi har blitt gjort oppmerksomme på av tredjeparter (tilsynsmyndighet, regulatorer eller konsulenter) i løpet av perioden og frem til dato for signering av fullstendighetserklæringen, som kan ha en vesentlig påvirkning på årsregnskapet.

Noter for Leif-Mardon Schellhorn AS

Organisasjonsnr. 984907605



Leif-Mardon Schellhorn AS

## Noter 2021

### D. Eiendeler

1. Bortsett fra eiendeler under finansiell leasing har selskapet full og ubesk åren eiendomsrett til alle balanseførte eiendeler, og det er ikke knyttet heftelser eller pantsettelser til eiendelene utover det som fremg år av årsregnskapet som angitt i note.
2. Alle eiendeler, herunder betingede eiendeler, er opplyst om og korrekt reflektert i årsregnskapet.

### E. Gjeld og forpliktelser

1. All gjeld og betingede forpliktelser, herunder garantier, skriftlige og muntlige, er opplyst om og korrekt reflektert i årsregnskapet.
2. Vi har informert om alle løpende og forventede tvister og krav, uansett om de er diskutert med virksomhetens advokat(er).
3. Vi har bokført og/eller opplyst om alle forpliktelser som gjelder tvister og krav, både faktiske og betingede.

### F. Godtgjørelser til styret, ledelsen og ansatte

1. Så langt det kreves etter regnskapslovens §§ 7-31 og 7-32 og generell lovgivning om årsregnskap, gir regnskapet med noter fullstendige opplysninger om alle inngåtte avtaler med administrerende direktør, styreleder, øvrige styremedlemmer og andre ledende ansatte om godtgjørelse, opsjons-/tegningsrettigheter, pensjon og sluttvederlag fra selskapet, samt alle lån og/eller sikkerhetsstillelser gitt til styremedlemmer, aksjonærer eller ansatte.

Siden 31. desember 2021 bekreftes det at det er ingen endring i avtalene.

2. Ingen styremedlemmer, ansatte eller andre personer og/eller selskaper som nevnt i aksjelovens § 6-17 har mottatt godtgjørelser som er i strid med bestemmelsene i denne paragrafen.

### G. Fortsatt drift

1. I note til årsregnskapet er det gitt opplysninger om alle de forholdene vi mener er relevante for selskapets evne til å fortsette virksomheten, herunder vesentlige forhold og hendelser, våre fremtidige planer og hvordan disse planene skal gjennomføres.

### H. Hendelser etter balansedagen

1. Det har ikke inntruffet noe forhold eller vært foretatt transaksjoner etter balansedagen frem til dags dato av betydning for årsregnskapet.

KRISTIANSAND S

*Fullstendighetserklæringen er signert elektronisk*

Leif-Mardon Schellhorn AS

Ferhad Usefpor - Daglig leder

Paal Sællmann Johnsen - Styrets leder

Noter for Leif-Mardon Schellhorn AS

Organisasjonsnr. 984907605



Leif-Mardon Schellhorn AS

## Noter 2021

### Regnskapsprinsipper

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

### Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Inntektene regnskapsføres med verdien av vederlaget på transaksjonstidspunktet.

### Klassifisering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som knytter seg til varekretsløpet samt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen. Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter balansedagen.

### 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 og virkelig verdi. Anskaffelseskost tilordnes ved bruk av FIFO-metoden og inkluderer utgifter påløpt ved anskaffelse av varen.

### Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes økonomiske 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. Varige driftsmidler nedskrives til virkelig verdi dersom verdifallet ikke forventes å være forbigående. Nedskrivningen skal reverseres i den utstrekning grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

### Skatt

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

Netto utsatt skattefordel balanseføres ikke, i samsvar med unntaksreglene for små foretak.

### Pensjon:

Selskapet har en innskuddsbasert pensjonsordning for sine ansatte. Årets innskudd kostnadsføres som pensjonskostnad.



Leif-Mardon Schellhorn AS

## Noter 2021

### Note 1 - Annen driftsinntekt

Annen driftsinntekt kan bestå av salg av tjenester til franchisegiver, provisjonsinntekt fra Norsk Tipping, gevinst avgang driftsmidler, provisjon telekort, provisjon pantelotteri, provisjon spill i kasse, provisjon gavekort, provisjon Mypack, provisjon Post i Butikk og gevinst mersalgskonkurranser.

### Note 2 - Lønnskostnad

Posten lønnskostnader er slått sammen av:

2021

2020

	2021	2020
Lønninger	3 060 722	3 334 716
Arbeidsgiveravgift	553 728	544 874
Pensjonskostnad	53 538	58 722
Andre lønnsrelaterte ytelser*	-423 457	-452 090
<b>Sum</b>	<b>3 244 532</b>	<b>3 486 221</b>

\*Andre lønnsrelaterte ytelser består blant annet av eksponeringsgodtgjørelse og lønnstilskudd.

Selskapet har hatt 9 årsverk i regnskapsåret.

### Note 3 - Varige driftsmidler

Driftsløsøre,  
inventar, verktøy,  
kontorm.

Ansk.kost pr. 1/1	2 011 311
+ Tilgang	0
- Avgang	269 325
<b>Ansk.kost pr. 31/12</b>	<b>1 741 986</b>
Oppskr. 01.01	0
- Avgang	0
Oppskr. 31.12	0

Akk. av/nedskr. pr 1/1	1 784 187
+ Ord. avskrivninger	62 744
+ Avskr. på oppskrivn.	0
- Tilb.f. avskrivning	130 723
+ Ekstraord nedskrivn.	0
<b>Akk. av/nedskr. 31/12</b>	<b>1 716 208</b>

**Balansef. verdi 31/12**      **25 778**

Økonomisk levetid 3-10 år

Noter for Leif-Mardon Schellhorn AS

Organisasjonsnr. 984907605



Leif-Mardon Schellhorn AS

## Noter 2021

### Note 4 - Skatt

Årets skattekostnad fordeler seg på:

	2021	2020
Betalbar skatt	0	179 074
Korreksjon betalbar skatt tidligere år	0	0
Skatteeffekt av konsernbidrag	0	0
Endring i utsatt skatt og utsatt skattefordel *	0	0
Refusjon av skatt	0	0
<b>Sum skattekostnad</b>	<b>0</b>	<b>179 074</b>
Effekt av endring i skattesats	0	0
	*Beregnet med 22%	*Beregnet med 22%

### Beregning av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnad	-901 877
Permanente forskjeller	138 239
Endring i midlertidige forskjeller	1 716
Anvendt skattemessig framførbart underskudd	-0
<b>Årets skattegrunnlag</b>	<b>-761 922</b>

### Oversikt over midlertidige forskjeller

	2021	2020
Driftsmidler inkl. goodwill	-211 500	-209 785
Varebeholdning	0	0
Utestående fordringer	0	1
Gevinst- og tapskonto	0	0
Fremførbart skattemessig underskudd	-761 922	-0
Forskj. som ikke inngår i beregning av utsatt skatt	973 422	209 784
<b>Sum</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Balanseført utsatt skatt</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Balanseført utsatt skattefordel</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

I inntektsåret 2021 er skattesatsen på alminnelig inntekt i Norge 22% og uendret fra 2019.



Leif-Mardon Schellhorn AS

## Noter 2021

### Note 5 - Egenkapital

Årets endringer i egenkapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	500 000	0	756 884	1 256 884
+Fra årets resultat			0	0
-Til årets resultat			-901 877	-901 877
-Avsatt utbytte			0	0
-Tilleggsutbytte			0	0
-Ekstraordinært utbytte			0	0
+/-Andre transaksjoner:	0	0	0	0
<b>Pr 31.12.</b>	<b>500 000</b>	<b>0</b>	<b>-144 993</b>	<b>355 007</b>

Andre transaksjoner kan bestå av stiftelse, kapitalforhøyelse og kapitalnedsettelse

### Note 6 - Avvikling

Selskapet er planlagt avviklet i 2022.

### Note 7 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

I posten inngår bundne bankinnskudd med kr. 248 440.

### Note 8 - Fortsatt drift

Forutsetningene for fortsatt drift er ikke lagt til grunn ved utarbeidelse av regnskapet da selskapets drift på REMA 1000 Lund vil opphøre i løpet av første halvår 2022. Selskapet vil bli avviklet i 2022. Virksomhetens art og balanse pr 31.12 tilsier imidlertid at forutsetning om avvikling ikke påvirker verdsettelsesprinsipper i vesentlig grad. Virkelig verdi er tilnærmet lik bokført verdi på selskapets eiendeler og gjeld, og ordinære prinsipper for verdsettelse som er beskrevet i notene legges til grunn 31.12.



Leif-Mardon Schellhorn AS

## Noter 2021

Ernst & Young AS  
v/ Finn Espen Sellæg

Denne uttalelsen gis i forbindelse med deres revisjon av årsregnskapet for Leif-Mardon Schellhorn AS for regnskapsåret avsluttet 31. desember 2021. Vi erkjenner at denne uttalelsen fra ledelsen utgjør et vesentlig grunnlag for at dere som revisorer skal kunne uttale dere om hvorvidt årsregnskapet gir et rettviseende bilde av selskapets økonomiske stilling pr. 31 desember 2021 og for resultatet og kontantstrømmen i regnskapsåret i overensstemmelse med regnskapslovens bestemmelser og god regnskapsskikk i Norge. Selskapsregnskapet er avlagt etter regnskapslovens bestemmelser og god regnskapsskikk i Norge.

Vi er klar over at formålet med deres revisjon er å uttrykke en mening om årsregnskapet og at revisjonen er utført i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder de internasjonale revisjonsstandardene (ISA-ene). Dette innebærer en gjennomgang av regnskapssystem, internkontroll og annen relevant informasjon i et omfang dere har funnet hensiktsmessig etter forholdene. Gjennomgangen er ikke utformet for og kan heller ikke forventes å identifisere og avdekke alle misligheter, mangler, feil og andre uregelmessigheter som eventuelt måtte forekomme.

Med denne bakgrunnen bekrefter vi, ut fra vår kunnskap og vår beste overbevisning og etter å ha gjort de undersøkelsene vi har funnet nødvendig for å være informert, følgende forhold:

### A. Årsregnskap og bokføring

1. Vi har oppfylt våre forpliktelser for at årsregnskapet er utarbeidet i overensstemmelse med regnskapslovens bestemmelser og god regnskapsskikk i Norge slik det er angitt i engasjementsbrevet for oppdraget.
2. Som selskapets ledelse erkjenner vi vårt ansvar for at regnskapet gir et rettviseende bilde av selskapets eiendeler og gjeld, finansielle stilling og resultat. pr. 31. desember 2021. Vi mener at årsregnskapet, som det er henvist til over, gir et rettviseende bilde av selskapets økonomiske stilling og for resultatet og kontantstrømmene i overensstemmelse med regnskapslovens bestemmelser og god regnskapsskikk i Norge og at årsregnskapet ikke inneholder vesentlige feil, herunder utelatelser. Vi har godkjent årsregnskapet.
3. De vesentlige regnskapsprinsippene som er brukt i utarbeidelsen av årsregnskap, er beskrevet på en tilfredsstillende måte.
4. Etter vår mening har selskapet et internkontrollsystem som gjør det mulig å utarbeide et årsregnskap uten vesentlige feil, hverken som følge av ubevisste feil eller misligheter. Vi har informert revisor om viktige endringer i våre prosesser, kontroller, retningslinjer og prosedyrer som vi har gjort for å håndtere effekten av Covid-19 på vårt internkontrollsystem.
5. Vi er ikke kjent med feil i siste års regnskap som ikke er korrigeret.

### B. Brudd på lover og regler samt misligheter

1. Vi er ansvarlig for at driften av selskapet utføres i henhold til lover og regler og skal identifisere og håndtere alle eventuelle brudd på relevante lover og regler.
2. Vi er ansvarlig for implementering og drift av regnskaps- og internkontrollsystemer som er utformet for å forhindre og avdekke misligheter og feil.
3. Vi har informert om resultatene av vår vurdering av risikoen for at årsregnskapet kan inneholde vesentlige feil som skyldes misligheter.

Noter for Leif-Mardon Schellhorn AS

Organisasjonsnr. 984907605



Leif-Mardon Schellhorn AS

## Noter 2021

4. Vi kjenner ikke til eller har mistanke om brudd på lover eller regler eller misligheter som kan ha skadet selskapet (uavhengig av kilde eller form og inkluderer anklager fra såkalte varslere), herunder forhold som:
  - misligheter og/eller feil som berører regnskap og økonomi
  - lover og regler som direkte påvirker hvordan vesentlige beløp og noter fastsettes i årsregnskapet
  - lover og regler som indirekte kan påvirke beløp og noter i årsregnskapet, men som kan være vesentlige når det gjelder driften av selskapet, evnen til å fortsette virksomheten eller unngå vesentlige bøter
  - involverer ledelsen, ansatte med viktige roller innen internkontroll eller andre
  - eventuelle påstander om misligheter, mistanker om misligheter eller brudd på lover og regler som er kommunisert av ansatte, tidligere ansatte, analytikere, tilsynsmyndigheter eller andre.

### C. Informasjon som er gjort tilgjengelig og bekreftelse av at den er fullstendig

1. Vi har gitt revisor:
  - tilgang til all informasjon vi kjenner til som er av betydning for å utarbeide årsregnskapet, som regnskapsjournaler, dokumentasjon og annet
  - annen informasjon dere har etterspurt for revisjonsformål, og
  - ubegrenset tilgang til ansatte som dere har vurdert nødvendig for å innhente revisjonsbevis.
2. Alle vesentlige transaksjoner er registrert i selskapets bøker og reflektert i årsregnskapet, inkludert de som skyldes Covid 19. Vi mener at vi har oppfylt vår plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringsskikk i Norge.
3. Vi har gjort tilgjengelig referater/protokoller fra styremøter, generalforsamling o.l. (eller oppsummeringer fra møter der referater ennå ikke er utarbeidet) frem til dags dato.
4. Vi bekrefter at informasjonen vi har gitt om nærstående parter er fullstendig. Vi har gitt opplysninger om alle selskapets nærstående parter og alle transaksjoner med nærstående parter vi er klar over, herunder salg, kjøp, lån, overføringer av eiendeler, gjeld og tjenester, leasingavtaler, garantier, ikke-pengemessige transaksjoner og transaksjoner uten motytelser for perioden, så vel som skyldige beløp eller beløp til gode fra slike parter ved periodens slutt. Disse transaksjonene er korrekt bokført og presentert i årsregnskapet.
5. Vi mener at metode, forutsetningene og dataen som er brukt av oss ved utarbeidelsen av regnskapsestimater, og relaterte opplysninger, er hensiktsmessige og anvendes konsekvent for innregning, måling og presentasjon som er i samsvar med regnskapslovens bestemmelser og god regnskapsskikk i Norge.
6. Vi har gjort tilgjengelig for revisor, og selskapet har overholdt, alle typer kontraktsmessige forhold som kan ha vesentlige påvirkning på årsregnskapet i tilfelle brudd på vilkår, krav på innbetaling av utestående gjeld o.l.
7. Vi har gjort tilgjengelig for revisor, informasjon og/eller dokumentasjon, knyttet til alle datasikkerhetsbrudd som enten har oppstått eller som vi har blitt gjort oppmerksomme på av tredjeparter (tilsynsmyndighet, regulatorer eller konsulenter) i løpet av perioden og frem til dato for signering av fullstendighetserklæringen, som kan ha en vesentlig påvirkning på årsregnskapet.

Noter for Leif-Mardon Schellhorn AS

Organisasjonsnr. 984907605



Leif-Mardon Schellhorn AS

## Noter 2021

### D. Eiendeler

1. Bortsett fra eiendeler under finansiell leasing har selskapet full og ubesk åren eiendomsrett til alle balanseførte eiendeler, og det er ikke knyttet heftelser eller pantsettelser til eiendelene utover det som fremg år av årsregnskapet som angitt i note.
2. Alle eiendeler, herunder betingede eiendeler, er opplyst om og korrekt reflektert i årsregnskapet.

### E. Gjeld og forpliktelser

1. All gjeld og betingede forpliktelser, herunder garantier, skriftlige og muntlige, er opplyst om og korrekt reflektert i årsregnskapet.
2. Vi har informert om alle løpende og forventede tvister og krav, uansett om de er diskutert med virksomhetens advokat(er).
3. Vi har bokført og/eller opplyst om alle forpliktelser som gjelder tvister og krav, b åde faktiske og betingede.

### F. Godtgjørelser til styret, ledelsen og ansatte

1. Så langt det kreves etter regnskapslovens §§ 7-31 og 7-32 og generell lovgivning om årsregnskap, gir regnskapet med noter fullstendige opplysninger om alle inng åtte avtaler med administrerende direktør, styreleder, øvrige styremedlemmer og andre ledende ansatte om godtgjørelse, opsjons-/tegningsrettigheter, pensjon og sluttvederlag fra selskapet, samt alle lån og/eller sikkerhetsstillelser gitt til styremedlemmer, aksjon ærer eller ansatte.

Siden 31. desember 2021 bekreftes det at det er ingen endring i avtalene.

2. Ingen styremedlemmer, ansatte eller andre personer og/eller selskaper som nevnt i aksjelovens § 6-17 har mottatt godtgjørelser som er i strid med bestemmelsene i denne paragrafen .

### G. Fortsatt drift

1. I note til årsregnskapet er det gitt opplysninger om alle de forholdene vi mener er relevante for selskapets evne til å fortsette virksomheten, herunder vesentlige forhold og hendelser, våre fremtidige planer og hvordan disse planene skal gjennomføres.

### H. Hendelser etter balansedagen

1. Det har ikke inntruffet noe forhold eller vært foretatt transaksjoner etter balansedagen frem til dags dato av betydning for årsregnskapet.

KRISTIANSAND S

*Fullstendighetserklæringen er signert elektronisk*

Leif-Mardon Schellhorn AS

Ferhad Usefpur - Daglig leder

Paal Sællmann Johnsen - Styrets leder

Noter for Leif-Mardon Schellhorn AS

Organisasjonsnr. 984907605



Leif-Mardon Schellhorn AS

## Noter 2021

### Leif-Mardon Schellhorn AS

Organisasjonsnummer 984907605

#### PROTOKOLL ORDINÆR GENERALFORSAMLING 28.02.2022

Følgende aksjeeiere var til stede:

REMA 1000 Norge AS (morselskap) med 500 aksjer.

#### 1. Godkjenning av behandlingsform og dagsorden

Samtlige aksjonærer samtykket i at generalforsamlingen ble avholdt i henhold til reglene i aksjeloven § 5-7, forenklet behandling.

#### 2. Åpning

Ordinær generalforsamling i Leif-Mardon Schellhorn AS åpnet av styreleder Paal Sællmann Johnsen 28.02.2022 kl. 09.00 i selskapet sine lokaler i KRISTIANSAND S.

#### 3. Valg av møteleder og protokollfører

Som møteleder og protokollfører ble Paal Sællmann Johnsen valgt.

#### 4. Fastsettelse av resultatregnskap og balanse

Resultatregnskapet og balansen med noter ble gjennomgått. Revisors beretning ble lest. Spørsmål til regnskapet ble tilfredsstillende besvart. Deretter ble resultatregnskapet og balansen fastsatt enstemmig.

#### 5. Disponering av årsresultatet

Det ble besluttet å utdele kr.0 i aksjeutbytte for 2021.

#### 6. Fastsettelse av godtgjørelse til styret og revisor

Det ble vedtatt å ikke utbetale styrehonorar for 2021. Revisors godtgjørelse ble vedtatt godkjent i henhold til regning.

#### 7. Valg

Det sittende styret ble gjenvalgt.

Som revisor ble Ernst & Young AS valgt.

Flere saker forelå ikke til behandling og generalforsamlingen ble hevet.

*Generalforsamlingsprotokollen er signert elektronisk*

Paal Sællmann Johnsen  
Møteleder



Leif-Mardon Schellhorn AS

**Resultatregnskap**

	Note	2021	2020
<b>DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER</b>			
<b>Driftsinntekter</b>			
Salgsinntekt		48 928 415	63 822 429
Annen driftsinntekt	1	1 009 580	1 184 876
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>49 937 995</b>	<b>65 007 305</b>
<b>Driftskostnader</b>			
Varekostnad		42 337 117	54 463 145
Lønnskostnad	2	3 244 532	3 486 221
Avskrivning på varige driftsmidler	3	62 744	68 857
Annen driftskostnad	2	5 199 280	6 111 951
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>50 843 673</b>	<b>64 130 174</b>
<b>DRIFTSRESULTAT</b>		<b>(905 678)</b>	<b>877 130</b>
<b>FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER</b>			
<b>Finansinntekter</b>			
Annen renteinntekt		3 532	11 197
Annen finansinntekt		350	140
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>3 882</b>	<b>11 337</b>
<b>Finanskostnader</b>			
Annen rentekostnad		80	869
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>80</b>	<b>869</b>
<b>NETTO FINANSPOSTER</b>		<b>3 801</b>	<b>10 468</b>
<b>Sum resultat før skatt</b>		<b>(901 877)</b>	<b>887 599</b>
Skattekostnad på resultat	4	0	179 074
<b>Sum resultat</b>		<b>(901 877)</b>	<b>708 525</b>
<b>ÅRSRESULTAT</b>		<b>(901 877)</b>	<b>708 525</b>
<b>OVERFØRINGER</b>			
Avsatt til ordinært utbytte	5	0	650 000
Overføringer annen egenkapital	5	(756 884)	58 525
Fremføring av udekket tap	5,6	(144 993)	0
<b>SUM OVERFØRINGER</b>		<b>(901 877)</b>	<b>708 525</b>



Leif-Mardon Schellhorn AS

## Balanse pr. 31.12.2021

	Note	31.12.2021	31.12.2020
<b>EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Varige driftsmidler</b>			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	3	25 778	227 124
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>25 778</b>	<b>227 124</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
Varer		2 294 155	4 166 111
Kundefordringer		1 046 476	1 159 887
Andre fordringer		298 635	171 630
Bankinnskudd, kontanter o.l.	7	1 271 843	2 631 467
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>4 911 109</b>	<b>8 129 095</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>4 936 886</b>	<b>8 356 219</b>
<b>EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	5	500 000	500 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>500 000</b>	<b>500 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	5	0	756 884
Udekket tap	5,8	(144 993)	0
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>(144 993)</b>	<b>756 884</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>355 007</b>	<b>1 256 884</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		3 300 409	4 830 980
Betalbar skatt	4	0	179 074
Skyldig offentlige avgifter	7	363 193	435 356
Utbytte	5	0	650 000
Annen kortsiktig gjeld		918 277	1 003 926
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>4 581 879</b>	<b>7 099 335</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>4 936 886</b>	<b>8 356 219</b>

KRISTIANSAND S

Årsregnskapet er signert elektronisk

Ferhad Usefpur - Daglig leder

Paal Sællmann Johnsen - Styrets leder



**Årsregnskap 2021  
for  
Leif-Mardon Schellhorn AS**

Foretaksnr. 984907605

**REMA  
1000**