



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

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: 25.05.2023

Grunnlag for avgivelse

År 2022: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022

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, 21.06.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		29 126 868	
Annen driftsinntekt		479 623	
Sum inntekter		29 606 491	
Kostnader			
Varekostnad		17 499 934	
Lønnskostnad		3 621 768	
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler		160 800	
Annen driftskostnad		8 999 904	
Sum kostnader		30 282 406	
Driftsresultat		-675 915	
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		98	
Sum finansinntekter		98	
Nedskrivning av finansielle eiendeler		86 344	
Rentekostnad til foretak i samme konsern		1 102	
Annen rentekostnad		1 900	
Sum finanskostnader		89 346	
Netto finans		-89 248	
Ordinært resultat før skattekostnad		-765 163	0
Skattekostnad på ordinært resultat		-168 335	
Ordinært resultat etter skattekostnad		-596 828	0
Årsresultat		-596 828	0



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel		203 493	
Sum immaterielle eiendeler		203 493	
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom		100 400	
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende		131 600	
Sum varige driftsmidler		232 000	
Sum anleggsmidler		435 493	0
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		5 115 664	
Sum varer		5 115 664	
Fordringer			
Kundefordringer		86 645	
Andre fordringer		462 497	
Sum fordringer		549 142	
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		18 200	
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		18 200	
Sum omløpsmidler		5 683 006	0
SUM EIENDELER		6 118 499	0

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Selskapskapital		1 300 000	
Annen innskutt egenkapital		194 653	
Sum innskutt egenkapital		1 494 653	
Sum egenkapital		1 494 653	0
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		2 396 382	
Skyldige offentlige avgifter		355 952	
Annen kortsiktig gjeld		1 871 512	
Sum kortsiktig gjeld		4 623 846	
Sum gjeld		4 623 846	0
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		6 118 499	0



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 516441

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

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: 25.05.2023

Grunnlag for avgivelse

År 2022: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022.

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, 28.06.2023



Organisasjonsnr: 970 961 178
SKEIDAR MOSS AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		29 126 868	
Annen driftsinntekt		479 623	
Sum inntekter		29 606 491	
Kostnader			
Varekostnad		17 499 934	
Lønnskostnad		3 621 768	
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler		160 800	
Annen driftskostnad		8 999 904	
Sum kostnader		30 282 406	
Driftsresultat		-675 915	
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		98	
Sum finansinntekter		98	
Nedskrivning av finansielle eiendeler		86 344	
Rentekostnad til foretak i samme konsern		1 102	
Annen rentekostnad		1 900	
Sum finanskostnader		89 346	
Netto finans		-89 248	
Ordinært resultat før skattekostnad		-765 163	0
Skattekostnad på ordinært resultat		-168 335	
Ordinært resultat etter skattekostnad		-596 828	0
Årsresultat		-596 828	0



Organisasjonsnr: 970 961 178
SKEIDAR MOSS AS

BALANSE

<u>Beløp i: NOK</u>	<u>Note</u>	<u>2022</u>	<u>2021</u>
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel		203 493	
Sum immaterielle eiendeler		203 493	
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom		100 400	
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende		131 600	
Sum varige driftsmidler		232 000	
Sum anleggsmidler		435 493	0
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		5 115 664	
Sum varer		5 115 664	
Fordringer			
Kundefordringer		86 645	
Andre fordringer		462 497	
Sum fordringer		549 142	
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		18 200	
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		18 200	
Sum omløpsmidler		5 683 006	0
SUM EIENDELER		6 118 499	0
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital		1 300 000	
Annen innskutt egenkapital		194 653	
Sum innskutt egenkapital		1 494 653	
Sum egenkapital		1 494 653	0



Sum langsiktig gjeld	0	0
Kortsiktig gjeld		
Leverandørgjeld	2 396 382	
Skyldige offentlige avgifter	355 952	
Annen kortsiktig gjeld	1 871 512	
Sum kortsiktig gjeld	4 623 846	
Sum gjeld	4 623 846	0
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	6 118 499	0



Organisasjonsnr: 970 961 178
SKEIDAR MOSS AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
5.00

Sum Beløp

Balanseført verdi 31.12. Varige driftsmidler Immaterielle eiend.

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Samlet beløp - tilknyttet selskap Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet Årets Fjorårets

Pantstillelse Beløp

Beholdning av egne aksjer Antall Pålydende Andel av aksjek.



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 596 828. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2022, 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 2022 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 avviklet.

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, 25. mai 2023
NITSCHKE AS

Simen Jæglund
statsautorisert revisor

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

	NOTE	2022		2021	
Driftsinntekter					
Salgsinntekter		29 126 868	100,0 %	25 952 898	100,0 %
Andre driftsinntekter		479 623	1,6 %	513 806	2,0 %
Sum driftsinntekter		<u>29 606 491</u>	101,6 %	<u>26 466 704</u>	102,0 %
Driftskostnader					
Varekostnad	2	17 499 934	60,1 %	15 395 097	59,3 %
Lønn og andre personalkostnader	3	3 621 768	12,4 %	3 413 680	13,2 %
Avskrivninger	4	160 800	0,6 %	159 947	0,6 %
Andre driftskostnader	2,4	8 999 904	30,9 %	8 116 510	31,3 %
Sum driftskostnader		<u>30 282 406</u>	104,0 %	<u>27 085 234</u>	104,4 %
Driftsresultat		<u>-675 915</u>	-2,3 %	<u>-618 530</u>	-2,4 %
Finansposter					
Renteinntekter		98	0,0 %	488	0,0 %
Rentekostnader konsern		-86 344	-0,3 %	-164 018	-0,6 %
Andre rentekostnader		-1 102	0,0 %	-4 784	0,0 %
Andre finanskostnader		-1 900	0,0 %	-1 900	0,0 %
Netto finansposter		<u>-89 248</u>	-0,3 %	<u>-170 214</u>	-0,7 %
Resultat før skattekostnad		<u>-765 163</u>	-2,6 %	<u>-788 744</u>	-3,0 %
Skattekostnad	5	<u>168 335</u>	0,6 %	<u>173 524</u>	0,7 %
Årsresultat	6	<u><u>-596 828</u></u>	-2,0 %	<u><u>-615 220</u></u>	-2,4 %

Addo Sign identifikasjonsnummer: d12b1261-86144163-9729-28e045bad5cc

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

	NOTE	31.12.22		31.12.21	
EIENDELER					
ANLEGGSMIDLER					
Immaterielle eiendeler					
Utsatt skattefordel	5	203 493	3,3 %	35 158	0,3 %
Sum immaterielle eiendeler		<u>203 493</u>	<u>3,3 %</u>	<u>35 158</u>	<u>0,3 %</u>
Varige driftsmidler					
Påkostning leide lokaler	4,7	100 400	1,6 %	203 500	1,6 %
Andre driftsmidler	4,7	131 600	2,2 %	189 300	1,5 %
Sum varige driftsmidler		<u>232 000</u>	<u>3,8 %</u>	<u>392 800</u>	<u>3,2 %</u>
SUM ANLEGGSMIDLER		<u>435 493</u>	<u>7,1 %</u>	<u>427 958</u>	<u>3,4 %</u>
OMLØPSMIDLER					
Varer					
Varebeholdning	7	5 115 664	83,6 %	6 433 386	51,7 %
Sum varer		<u>5 115 664</u>	<u>83,6 %</u>	<u>6 433 386</u>	<u>51,7 %</u>
Fordringer					
Kundefordringer	7	86 645	1,4 %	54 112	0,4 %
Andre kortsiktige fordringer	8	462 497	7,6 %	5 522 098	44,4 %
Sum fordringer		<u>549 142</u>	<u>9,0 %</u>	<u>5 576 210</u>	<u>44,8 %</u>
Likvider					
Betalingsmidler		18 200	0,3 %	11 509	0,1 %
Sum likvider		<u>18 200</u>	<u>0,3 %</u>	<u>11 509</u>	<u>0,1 %</u>
SUM OMLØPSMIDLER		<u>5 683 006</u>	<u>92,9 %</u>	<u>12 021 105</u>	<u>96,6 %</u>
SUM EIENDELER		<u><u>6 118 499</u></u>	<u><u>100,0 %</u></u>	<u><u>12 449 063</u></u>	<u><u>100,0 %</u></u>

Addo Sign identifikasjonsnummer: d12b1261-86144163-9729-28e045bad5cc



SKEIDAR MOSS AS

BALANSE

	NOTE	31.12.22		31.12.21	
EGENKAPITAL OG GJELD					
EGENKAPITAL					
Innskutt egenkapital					
Selskapskapital	9	1 300 000	21,2 %	1 300 000	10,4 %
Annen innskutt egenkapital	6	194 653	3,2 %	791 481	6,4 %
Sum innskutt egenkapital		<u>1 494 653</u>	<u>24,4 %</u>	<u>2 091 481</u>	<u>16,8 %</u>
SUM EGENKAPITAL	6	<u>1 494 653</u>	<u>24,4 %</u>	<u>2 091 481</u>	<u>16,8 %</u>
GJELD					
Avsetning for forpliktelser					
Leasingforpliktelser		0	0,0 %	39 475	343,0 %
Sum avsetning for forpliktelser		<u>0</u>	<u>0,0 %</u>	<u>39 475</u>	<u>343,0 %</u>
Kortsiktig gjeld					
Leverandørgjeld	8	2 396 382	39,2 %	1 109 816	8,9 %
Skyldige offentlige avgifter		355 952	5,8 %	416 286	3,3 %
Annen kortsiktig gjeld	8	1 871 512	30,6 %	8 792 005	70,6 %
Sum kortsiktig gjeld		<u>4 623 846</u>	<u>75,6 %</u>	<u>10 318 107</u>	<u>82,9 %</u>
SUM GJELD		<u>4 623 846</u>	<u>75,6 %</u>	<u>10 357 582</u>	<u>83,2 %</u>
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		<u><u>6 118 499</u></u>	<u>100,0 %</u>	<u><u>12 449 063</u></u>	<u>100,0 %</u>

Vestby, 25. mai 2023

Rune Henriksen
Styreleder

Lars André Moberg
Daglig leder

Addo Sign identifikasjonsnummer: d12b1261-8614-4163-9729-28e045bad5cc



SKEIDAR MOSS AS

NOTER TIL REGNSKAPET 2022

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.

Addo Sign identifikasjonsnummer: d12b1261-8614-4163-9729-28e045bad5cc



Note 2 Transaksjoner med nærstående parter

Mørselskapet 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.

	2022	2021
Varekjøp	16 434 591	15 776 626
Sentraliserte tjenester	2 857 363	2 757 468
Sum transaksjoner	19 291 954	18 534 094

Note 3 Lønnskostnader og ansatte

	2022	2021
Lønninger	3 038 309	2 867 969
Folketrygdavgift	437 814	420 107
Pensjonskostnader	105 774	93 000
Andre ytelser	39 871	32 604
Sum lønns- og andre personalkostnader	3 621 768	3 413 680

Antall ansatte pr 31.12	9	9
Gjennomsnittlig antall årsverk	5	6

Ytelser til ledende personer

Lønn daglig leder	628 816	595 629
Opptjent OTP-innskudd	12 147	10 279
Andre ytelser	2 347	2 552
Sum	643 310	608 460

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

Revisor

	2022	2021
Kostnadsført revisjonshonorar:	24 475	23 030



Note 4 Varige driftsmidler

	Transport- midler	Maskiner og inventar	Påkostning leide lokaler	Total
Kostpris 01.01.	389 319	358 191	761 858	1 509 369
Tilgang i året	0	0	0	0
Avgang (kostpris)	0	0	0	0
Kostpris 31.12.	389 319	358 191	761 858	1 509 369
Akkumulerte avskrivninger 01.01.	358 419	199 791	558 358	1 116 569
Årets ord. avskrivninger	5 100	52 600	103 100	160 800
Avgang avskrivninger	0	0	0	0
Akkumulerte av- og nedskrivninger 31.12.	363 519	252 391	661 458	1 277 369
Bokført verdi 31.12.	25 800	105 800	100 400	232 000
Avskrivningssatser	15%	15-30 %	10-20 %	

Leiekostnader	2022	2021
Kontormaskiner/ IT-utstyr	10 391	10 396
Betalingsterminaler	9 452	11 175
Trucker	29 737	43 003
Sum	49 580	64 574

Addo Sign identifikasjonsnummer: d12b1261-8614-4163-9729-28e045bad5cc



Note 5 Skatter

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

	31.12.22	31.12.21	Endring
Skatteøkende midlertidige forskjeller:			
Leasingforpliktelser	55 300	52 625	-2 675
Skattereduserende midlertidige forskjeller:			
Kundefordringer	1 000	2 000	1 000
Varebeholdning	127 000	184 000	57 000
Driftsmidler	25 771	20 193	-5 578
Framførbart underskudd	826 499	6 239	-820 260
Sum:	980 270	212 432	-767 838
Grunnlag utsatt skattefordel/utsatt skatt	-924 970	-159 807	765 163
Utsatt skattefordel (22 %)	-203 493	-35 158	168 335

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:

	2022	2021
Regnskapsmessig resultat	-765 163	-788 744
+ Endring midl. forskjeller	-55 097	-16 404
+ Mottatt konsernbidrag	0	5 210 000
- Framførbart underskudd	0	-4 404 852
Grunnlag betalbar skatt	-820 260	0
Betalbar skatt (22 %)	0	0
Årets skattekostnad	2022	2021
Betalbar skatt	0	0
+/- Skatt på konsernbidrag	0	-1 146 200
- Endring utsatt skatt	-168 335	972 676
Årets skattekostnad	-168 335	-173 524
Avstemming av effektiv skattesats	2022	2021
Årets skattekostnad	-168 335	-173 524
Skatt ved nominell skattesats	168 336	173 524
Avvik	0	0
Nominell skattesats	22,0 %	22,0 %
Effektiv skattesats	22,0 %	22,0 %

Addo Sign identifikasjonsnummer: d12b1261-86144163-9729-28e045bad5cc



Note 6 Egenkapital

	Annen		Sum
	Aksjekapital	innskutt EK	
Egenkapital 01.01	1 300 000	791 481	2 091 481
Årets resultat		-596 828	-596 828
Egenkapital 31.12	1 300 000	194 653	1 494 653

Note 7 Pantstillelser og garantiforpliktelser

	2022	2021
Bokført verdi av eiendeler som er stilt som sikkerhet:		
Kundefordringer	86 645	54 112
Varelager	5 115 664	6 433 386
Driftsmidler	232 000	392 800
Sum	5 434 309	6 880 298
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.

Note 8 Konsernmellomværender

Selskap i samme konsern	2022	2021
Andre fordringer	102 244	5 334 646
Leverandørgjeld	-2 019 385	-800 080
Annen kortsiktig gjeld	-107 528	-7 447 703
Netto konsernmellomværende	-2 024 668	-2 913 137

Note 9 Aksjekapital og aksjonærer

Antall aksjer	Pålydende	Aksjekapital
1 300	1 000	1 300 000

Alle aksjer er i samme aksjeklasse.

Aksjonærer 31.12.22	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.

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

(Indirekte modell)

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
<i>Kontantstrømmer fra operasjonelle aktiviteter</i>		
Resultat før skattekostnad	-765 163	-788 744
+ Ordinære avskrivninger	160 800	159 947
Endring i varelager	1 317 722	-354 769
Endring i kundefordringer	-32 533	51 252
Endring i leverandørgjeld	1 286 566	-793 608
Endring i andre tidsavgrensningsposter	-1 960 701	1 822 437
Netto kontantstrøm fra operasjonelle aktiviteter (A)	<u>6 691</u>	<u>96 515</u>
<i>Kontantstrømmer fra investeringsaktiviteter</i>		
Utbetalinger ved kjøp av varige driftsmidler	<u>0</u>	<u>-92 647</u>
Netto kontantstrøm fra investeringsaktiviteter (B)	<u>0</u>	<u>-92 647</u>
<i>Kontantstrømmer fra finansieringsaktiviteter</i>		
Utbetaling av konsernbidrag	<u>0</u>	<u>0</u>
Netto kontantstrøm fra finansieringsaktiviteter (C)	<u>0</u>	<u>0</u>
Netto endring i kontanter og kontantekvivalenter gjennom året (A+B+C)	6 691	3 868
KONTANTER OG KONTANTEKVIVALENTER 01.01.	<u>11 509</u>	<u>7 641</u>
KONTANTER OG KONTANTEKVIVALENTER 31.12.	<u><u>18 200</u></u>	<u><u>11 509</u></u>

Addo Sign identifikasjonsnummer: d12b1261-86144163-9729-28e045bad5cc



Signaturene i dette dokumentet er juridisk bindende. Dokumentet er signert med Addo Sign sin sikre digitale signatur. Underskriverens identitet er fysisk registrert i det elektroniske PDF-dokumentet og er vist nedenfor.

Underskrivere

 bankID

Rune Henriksen
Styreleder
9578-5999-4-1033530

05.06.2023 17:08



 bankID

Lars Andre Løvhaugen Moberg
Daglig leder
9578-5997-4-138455

05.06.2023 20:05



Dokumenter i transaksjonen

02 Skeidar Moss AS Årsregnskap 2022.pdf

Dette dokumentet

Addo Sign

Dokumentet er digitalt signert med Addo Sign sikker signeringstjeneste. Signaturbeviset i dokumentet er sikret og validert ved å bruke den matematiske hash-verdien til originaldokumentet.

Dokumentet er låst for endringer og tidsstemplet med et sertifikat fra en klarert tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbevis er innebygd i PDF-dokumentet i tilfelle de skal brukes til validering i fremtiden.

Hvordan verifisere ektheten til dokumentet

Dokumentet er beskyttet med et Adobe CDS-sertifikat. Når dokumentet åpnes i Adobe Reader, vil det se ut til å være signert med Addo Sign signeringstjeneste.