



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2024 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 917 868 549
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SCHLØSSER-MØLLER GRUPPEN AS
Forretningsadresse: Nygata 19
7014 TRONDHEIM

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2024 - 31.12.2024

Konsern

Morselskap i konsern: Ja
Konsernregnskap lagt ved: 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: Erik Schløsser-Møller
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 29.07.2025

Grunnlag for avgivelse

År 2024: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2023: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2024

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, 01.08.2025



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2024	2023
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 146 617	5 390 000
Sum inntekter		1 146 617	5 390 000
Kostnader			
Varekostnad		0	5 514 100
Lønnskostnad	1, 2	34 614	115 573
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler		1 169	1 168
Annen driftskostnad		1 396 710	2 076 195
Sum kostnader		1 432 492	7 707 036
Driftsresultat		-285 875	-2 317 036
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		556 469	745 053
Annen finansinntekt		13	0
Sum finansinntekter		556 481	745 053
Verdireduksjon av finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi		0	9 883
Annen rentekostnad		464 215	318 296
Annen finanskostnad		47 059	29 400
Sum finanskostnader		511 275	357 579
Netto finans		45 206	387 474
Resultat før skattekostnad		-240 668	-1 929 562
Skattekostnad	3, 4	-34 804	-357 499
Årsresultat		-205 864	-1 572 063
Overføringer og disponeringer			
Overføring annen innskutt egenkapital		-756 600	0
Avgitt konsernbidrag		756 600	0
Udekket tap		-205 864	-1 572 063



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2024	2023
Sum overføringer og disponeringer		-205 864	-1 572 063



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2024	2023
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum immaterielle eiendeler		0	0
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	5	44 646	45 815
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	5	250 277	250 277
Sum varige driftsmidler		294 923	296 092
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	6, 7	754 005	754 005
Lån til foretak i samme konsern	6, 8	11 607 278	10 902 973
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet	6, 8	726 503	863 352
Investeringer i aksjer og andeler	9	3 242 791	2 860 923
Andre langsiktige fordringer	8	162 532	177 532
Sum finansielle anleggsmidler		16 493 109	15 558 785
Sum anleggsmidler		16 788 032	15 854 877
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer		22 669	26 989
Konsernfordringer	8	303 914	295 764
Sum fordringer		326 583	322 753
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer		5 642	5 642
Sum investeringer		5 642	5 642
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		3 746	4 638
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		3 746	4 638



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2024	2023
Sum omløpsmidler		335 971	333 032
SUM EIENDELER		17 124 003	16 187 909
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	10, 11	1 990 560	1 990 560
Overkurs	10	3 537 299	3 537 299
Annen innskutt egenkapital	10	4 719 983	5 476 583
Sum innskutt egenkapital		10 247 842	11 004 442
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	10	1 777 927	1 572 063
Sum opptjent egenkapital		-1 777 927	-1 572 063
Sum egenkapital		8 469 915	9 432 379
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3, 4	683 307	936 304
Sum avsetninger for forpliktelser		683 307	936 304
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	12	2 518 966	2 518 175
Langsiktig konserngjeld	6	1 429 849	1 088 559
Øvrig langsiktig gjeld		30 000	0
Sum annen langsiktig gjeld		3 978 815	3 606 734
Sum langsiktig gjeld		4 662 122	4 543 038
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		67	42
Leverandørgjeld		804 455	327 798
Betalbar skatt	3, 4	4 792	102 190
Skyldige offentlige avgifter		2 182	14 227
Kortsiktig konserngjeld	6	1 583 136	614 136



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2024	2023
Annen kortsiktig gjeld		1 597 334	1 154 100
Sum kortsiktig gjeld		3 991 966	2 212 493
Sum gjeld		8 654 088	6 755 531
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		17 124 003	16 187 909



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2024 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2025 725702

Enheten

Organisasjonsnummer: 917 868 549
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SCHLØSSER-MØLLER GRUPPEN AS
Forretningsadresse: Nygata 19
7014 TRONDHEIM

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2024 - 31.12.2024

Konsern

Morselskap i konsern: Ja
Konsernregnskap lagt ved: 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: Erik Schløsser-Møller
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 29.07.2025

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet
ikke skal revideres: Ja

Grunnlag for avgivelse

År 2024: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2023: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2024.

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, 31.07.2025



Organisasjonsnr: 917 868 549
SCHLØSSER-MØLLER GRUPPEN AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2024	2023
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 146 617	5 390 000
Sum inntekter		1 146 617	5 390 000
Kostnader			
Varekostnad		0	5 514 100
Lønnskostnad	1, 2	34 614	115 573
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler		1 169	1 168
Annen driftskostnad		1 396 710	2 076 195
Sum kostnader		1 432 492	7 707 036
Driftsresultat		-285 875	-2 317 036
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		556 469	745 053
Annen finansinntekt		13	0
Sum finansinntekter		556 481	745 053
Verdireduksjon av finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi			
		0	9 883
Annen rentekostnad		464 215	318 296
Annen finanskostnad		47 059	29 400
Sum finanskostnader		511 275	357 579
Netto finans		45 206	387 474
Resultat før skattekostnad			
Skattekostnad	3, 4	-240 668	-1 929 562
		-34 804	-357 499
Årsresultat		-205 864	-1 572 063
Overføringer og disponeringer			
Overføring annen innskutt egenkapital		-756 600	0
Avgitt konsernbidrag		756 600	0
Udekket tap		-205 864	-1 572 063
Sum overføringer og disponeringer		-205 864	-1 572 063



Organisasjonsnr: 917 868 549
SCHLØSSER-MØLLER GRUPPEN AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2024	2023
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum immaterielle eiendeler		0	0
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	5	44 646	45 815
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	5	250 277	250 277
Sum varige driftsmidler		294 923	296 092
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	6, 7	754 005	754 005
Lån til foretak i samme konsern	6, 8	11 607 278	10 902 973
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet	6, 8	726 503	863 352
Investeringer i aksjer og andeler	9	3 242 791	2 860 923
Andre langsiktige fordringer	8	162 532	177 532
Sum finansielle anleggsmidler		16 493 109	15 558 785
Sum anleggsmidler		16 788 032	15 854 877
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer		22 669	26 989
Konsernfordringer	8	303 914	295 764
Sum fordringer		326 583	322 753
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer		5 642	5 642
Sum investeringer		5 642	5 642
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		3 746	4 638
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		3 746	4 638



Sum omløpsmidler		335 971	333 032
SUM EIENDELER		17 124 003	16 187 909
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	10, 11	1 990 560	1 990 560
Overkurs	10	3 537 299	3 537 299
Annen innskutt egenkapital	10	4 719 983	5 476 583
Sum innskutt egenkapital		10 247 842	11 004 442
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	10	1 777 927	1 572 063
Sum opptjent egenkapital		-1 777 927	-1 572 063
Sum egenkapital		8 469 915	9 432 379
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3, 4	683 307	936 304
Sum avsetninger for forpliktelser		683 307	936 304
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	12	2 518 966	2 518 175
Langsiktig konserngjeld	6	1 429 849	1 088 559
Øvrig langsiktig gjeld		30 000	0
Sum annen langsiktig gjeld		3 978 815	3 606 734
Sum langsiktig gjeld		4 662 122	4 543 038
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner		67	42
Leverandørgjeld		804 455	327 798
Betalbar skatt	3, 4	4 792	102 190
Skyldige offentlige avgifter		2 182	14 227
Kortsiktig konserngjeld	6	1 583 136	614 136
Annen kortsiktig gjeld		1 597 334	1 154 100
Sum kortsiktig gjeld		3 991 966	2 212 493
Sum gjeld		8 654 088	6 755 531
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		17 124 003	16 187 909



Organisasjonsnr: 917 868 549
SCHLØSSER-MØLLER GRUPPEN AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Salgsinntekter Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres. Klassifisering og vurdering av balanseposter Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie eller bruk. Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Tilsvarende klassifiseres gjeld som kortsiktig hvis gjelden forfaller til betaling innen ett år. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen. Første års avdrag på langsiktige fordringer og langsiktig gjeld klassifiseres likevel ikke som omløpsmiddel og kortsiktig gjeld. Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Fordringer Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. Varige driftsmidler Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 30 000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt: FIFO-metoden for tilordning av anskaffelseskost for ombyttbare finansielle eiendeler, laveste verdis prinsipp for markedsbaserte finansielle omløpsmidler. Leieavtaler er ikke balanseført. Kostmetoden er benyttet for investeringer i datterselskap/tilknyttet selskap. Utbytte er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskap/tilknyttet selskap, dersom det er sannsynlig at beløpet vil mottas. Ved utbytte som overstiger andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og er fratrukket investeringens verdi i balansen. Skatt Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22% på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er fastsatt og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget. Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2023 til 2024.

Note

1

Antall årsverk i regnskapsåret



0.00

Note

2

Spesifisering av resultatregnskapet

Lønnskostnader

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	0.00	65216.00
<u>Folketrygdavgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	0.00	13076.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	0.00	13761.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	34614.00	23520.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	34614.00	115573.00

Note

Ekstraordinære inntekter og kostnader

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

Note

5

Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

<u>Anskaffelseskost 01.01.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	1812261.00	0.00
<u>Anskaffelseskost 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	1812261.00	0.00
<u>Samlede av-/nedskrivn.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	1517338.00	0.00
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	294923.00	0.00
<u>Årets av-/nedskrivn.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	1169.00	0.00

Anskaffelseskost - balanseførte lånekostnader, egentilvirkede anleggsmidler

Goodwill spesifisert for hvert enkelt virksomhetskjøp

Avskrivningsplan for goodwill som er lenger enn fem år - begrunnelse



Mer om varige driftsmidler/immaterielle eiendeler

Note
6

Konsern, tilknyttet selskap m.v.

Investering som regnskapsføres etter egenkapitalmetoden

Konsernregnskap

Virksomheten inngår i konsolideringen til morselskapets konsernregnsk.: Nei

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Datterselskap er utelatt fra konsolideringen: Nei

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

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

Fordringer

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	11607278.00	10902973.00

<u>Samlet beløp - tilknyttet selskap</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	726503.00	863352.00

Annen langsiktig gjeld

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	1429849.00	1088559.00

<u>Samlet beløp - tilknyttet selskap</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	726503.00	863352.00

Kortsiktig gjeld

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	1583136.00	614136.00

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

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

Note
8

Fordringer



Fordringer som forfaller senere enn ett år etter regnskapsårets slutt
12496313.00

Mer om fordringer

Note

Virkelig verdi og resultatført verdiendr. i perioden, finansielle instrumenter

Mer om finansielle instrumenter

Beskrivelse av finansielle derivater

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

Note

12

Gjeld

Gjeld som forfaller til betaling mer enn fem år etter regnskapsårets slutt

Gjeld sikret ved pant eller lignende sikkerhet i eiendeler
2518966.00

Balanseført verdi av de pantsatte eiendeler
44646.00

Summen av garantiforpliktelser som ikke er regnskapsført

Garantiforpliktelser som er sikret ved pant

Mer om gjeld



Årsregnskap for
SCHLØSSER-MØLLER GRUPPEN AS

917868549

Regnskapsår
01.01.2024 - 31.12.2024



SCHLØSSER-MØLLER GRUPPEN AS
917 868 549

Resultatregnskap

	Note	2024	2023
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		1 146 617	5 390 000
Sum driftsinntekter		1 146 617	5 390 000
Driftskostnader			
Varekostnad		0	-5 514 100
Lønnskostnad	1, 2	-34 614	-115 573
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler		-1 169	-1 168
Annen driftskostnad		-1 396 710	-2 076 195
Sum driftskostnader		-1 432 492	-7 707 036
Driftsresultat		-285 875	-2 317 036
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		556 469	745 053
Annen finansinntekt		13	0
Sum finansinntekter		556 481	745 053
Finanskostnader			
Verdireduksjon av finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi		0	-9 883
Annen rentekostnad		-464 215	-318 296
Annen finanskostnad		-47 059	-29 400
Sum finanskostnader		-511 275	-357 579
Netto finans		45 206	387 474
Resultat før skattekostnad		-240 668	-1 929 562
Skattekostnad	3, 4	34 804	357 499
Årsresultat		-205 864	-1 572 063
Overføringer			
Overføring annen innskutt egenkapital		-756 600	0
Avgitt konsernbidrag		756 600	0
Udekket tap		-205 864	-1 572 063
Sum overføringer		-205 864	-1 572 063



SCHLØSSER-MØLLER GRUPPEN AS
917 868 549

Balanse

	Note	31.12.2024	31.12.2023
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	5	44 646	45 815
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	5	250 277	250 277
Sum varige driftsmidler		294 923	296 092
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	6, 7	754 005	754 005
Lån til foretak i samme konsern	6, 8	11 607 278	10 902 973
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet	6, 8	726 503	863 352
Investeringer i aksjer og andeler	9	3 242 791	2 860 923
Andre langsiktige fordringer	8	162 532	177 532
Sum finansielle anleggsmidler		16 493 109	15 558 785
Sum anleggsmidler		16 788 032	15 854 877
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kortsiktige konsernfordringer	8	303 914	295 764
Andre kortsiktige fordringer		22 669	26 989
Sum fordringer		326 583	322 753
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer		5 642	5 642
Sum investeringer		5 642	5 642
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		3 746	4 638
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		3 746	4 638
Sum omløpsmidler		335 971	333 032
SUM EIENDELER		17 124 003	16 187 909



SCHLØSSER-MØLLER GRUPPEN AS
917 868 549

Balanse

	Note	31.12.2024	31.12.2023
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	10, 11	1 990 560	1 990 560
Overkurs	10	3 537 299	3 537 299
Annen innskutt egenkapital	10	4 719 983	5 476 583
Sum innskutt egenkapital		10 247 842	11 004 442
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	10	-1 777 927	-1 572 063
Sum opptjent egenkapital		-1 777 927	-1 572 063
Sum egenkapital		8 469 915	9 432 379
Gjeld			
Avsetning og forpliktelser			
Utsatt skatt	3, 4	683 307	936 304
Sum avsetning for forpliktelser		683 307	936 304
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	12	2 518 966	2 518 175
Langsiktig konserngjeld	6	1 429 849	1 088 559
Øvrig langsiktig gjeld		30 000	0
Sum annen langsiktig gjeld		3 978 815	3 606 734
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		67	42
Leverandørgjeld		804 455	327 798
Betalbar skatt	3, 4	4 792	102 190
Skyldige offentlige avgifter		2 182	14 227
Kortsiktig konserngjeld	6	1 583 136	614 136
Annen kortsiktig gjeld		1 597 334	1 154 100
Sum kortsiktig gjeld		3 991 966	2 212 493
Sum gjeld		8 654 088	6 755 531
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		17 124 003	16 187 909

TRONDHEIM, 29.07.2025

Erik Schløsser-Møller
styrets leder



SCHLØSSER-MØLLER GRUPPEN AS
917 868 549

Noter

Regnskapsprinsipper

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

Salgsinntekter

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

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie eller bruk. Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Tilsvarende klassifiseres gjeld som kortsiktig hvis gjelden forfaller til betaling innen ett år. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen. Første års avdrag på langsiktige fordringer og langsiktig gjeld klassifiseres likevel ikke som omløpsmiddel og kortsiktig gjeld.

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

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 30 000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

FIFO-metoden for tilordning av anskaffelseskost for ombyttbare finansielle eiendeler, laveste verdis prinsipp for markedsbaserte finansielle omløpsmidler. Leieavtaler er ikke balanseført. Kostmetoden er benyttet for investeringer i datterselskap/tilknyttet selskap. Utbytte er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskap/tilknyttet selskap, dersom det er sannsynlig at beløpet vil mottas. Ved utbytte som overstiger andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og er fratrukket investeringens verdi i balansen.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22% på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er fastsatt og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2023 til 2024.

Note 1 - Antall årsverk

Selskapet har ikke hatt ansatte i løpet av regnskapsåret.



SCHLØSSER-MØLLER GRUPPEN AS
917 868 549

Note 2 - Lønnskostnader

Spesifikasjon av lønnskostnader	2024	2023
Lønn	0	65 216
Arbeidsgiveravgift	0	13 076
Pensjonskostnader	0	13 761
Andre relaterte ytelser	34 614	23 520
Sum	34 614	115 573

Note 3 - Spesifisering av skatt

Skattekostnad	2024	2023
Betalbar skatt på alminnelig inntekt	218 192	102 190
+/- Endringer i utsatt skatt/utsatt skattefordel	-252 996	-459 689
Skattekostnad	-34 804	-357 499
Skattepliktig inntekt	21 782	464 499
Resultat før skatt	-240 668	-1 929 562
Permanente forskjeller	82 466	54 283
+/- Endring i midlertidige forskjeller	1 149 984	2 339 778
+/- Mottatt/avgitt konsernbidrag	-970 000	0
Betalbar skatt i balansen	4 792	102 190
Betalbar skatt på årets resultat	218 192	102 190
Betalbar skatt på konsernbidrag	-213 400	0
Betalbar skatt i balansen	4 792	102 190

Note 4 - Midlertidige forskjeller - utsatt skatt/skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel i balansen avsettes på grunnlag av forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier i henhold til norsk regnskapsstandard for skatt.

Midlertidige skatteøkende og skattereduserende forskjeller som kan utlignes er nettoført.

Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01.2024	31.12.2024	Endring
Anleggsmidler	1 166 065	634 053	532 012
Gevinst- og tapskonto	3 089 861	2 471 889	617 972
Netto forskjeller	4 255 925	3 105 941	1 149 984
Sum midlertidige forskjeller som inngår i grunnlag for utsatt skatt/skattefordel	4 255 925	3 105 941	1 149 984
Utsatt skatt 31.12.2024 basert på 22 %	936 304	683 307	252 996

Note 5 - Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

	Varige driftsmidler
Anskaffelseskost 01.01.	1 812 261
Tilgang i året	0
Avgang i året	0
Anskaffelseskost 31.12.	1 812 261
Samlede avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger	-1 517 338
Balanseført verdi per 31.12.	294 923
Avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger i regnskapsåret	1 169



SCHLØSSER-MØLLER GRUPPEN AS
917 868 549

Note 6 - Konsern, tilknyttet selskap m.v.

Fordringer

	2024	2023
Samlet beløp som gjelder foretak i samme konsern	11 607 278	10 902 973
Samlet beløp som gjelder tilknyttet selskap	726 503	863 352

Annen langsiktig gjeld

	2024	2023
Samlet beløp som gjelder foretak i samme konsern	1 429 849	1 088 559
Samlet beløp som gjelder tilknyttet selskap	726 503	863 352

Kortsiktig gjeld

	2024	2023
Samlet beløp som gjelder foretak i samme konsern	1 583 136	614 136

Note 7 - Investering i datterselskap

Følgende selskaper inngår i konsernet 31.12.2024:

Morselskap:

Schløsser-Møller Gruppen AS TRONDHEIM

Datterselskap:

Øyavegen Utbygging AS 67,33 %

Note 8 - Fordringer

Fordringer som forfaller senere enn ett år etter regnskapsårets slutt	12 496 313
---	------------

Note 9 - Investeringer i aksjer og andeler

	Antall	Bokført verdi	Ligningsverdi
Aksjer Bulbitech AS	1 250	36 250	0
Aksjer Clean Sea Solution AS	1 293	233 070	0
Aksjer Dhealth AS	500	33 330	0
Aksjer Dropracks AS	295	36 899	0
Aksjer Enfini AS	10	3 600	72
Aksjer Fiskher AS	102	10 924	0
Aksjer Fjording AS	210	48 000	0
Aksjer Folkeinvest AS	22 000	633 266	4 562
Aksjer Gamepire Studio AS	73	10 220	203 682
Aksjer Greindx AS	70	29 400	222
Aksjer Helse Privat AS / PREACT 1372	1 053 709	1 150 371	344 563
Aksjer Inframar AS	70	374 711	0
Aksjer Kvidul AS / 920 450 288	10 000	0	3 579
Aksjer Luaado AS	8	1 250	5 481
Aksjer Meir Destillery AS	1 000	11 080	0
Aksjer Norwegian Blue AS	260	10 140	743
Aksjer Salmo Trace AS	24	32 400	834
Aksjer We Seed AS	250 000	250 000	185 973



SCHLØSSER-MØLLER GRUPPEN AS

917 868 549

Aksjer Øyavegen Utbygging AS	202	754 005	0
Proffteiner AS	11 113	125 731	0
Abchar AS	30	60 000	
Melhus Sparebank	1	5 642	164
Aksjer ResqUnit AB	3 207	0	0
Aksjer Share Your Business Sweden AB	130 000	180 576	180 576

Note 10 - Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen innsk. EK	Udekket tap	Sum
Egenkapital 31.12.2023	1 990 560	3 537 299	5 476 583	-1 572 063	9 432 379
Årsresultat	0	0	0	-205 864	-205 864
- Avgitt konsernbidrag	0	0	-756 600	0	-756 600
Egenkapital 31.12.2024	1 990 560	3 537 299	4 719 983	-1 777 927	8 469 915

Note 11 - Aksjekapital

Aksjeklasse	Antall aksjer	Aksjenes pålydende	Bokført verdi
Ordinære	300	6 635,2	1 990 560

Aksjonærer	Antall aksjer	Eierandel %	Aksjeklasse
ATHOS HOLDING AS	300	100,00	Ordinære

Note 12 - Gjeld og garantiforpliktelser

	Beløp
Del av gjelden som forfaller til betaling mer enn fem år etter regnskapsårets slutt	0
Gjeld som er sikret ved pant eller lignende sikkerhet i eiendeler	2 518 966
Balanseført verdi av pantsatte eiendeler	44 646
Summen av garantiforpliktelser som ikke er regnskapsført	0