



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 917 640 815
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SØGNE DETALJ AS
Forretningsadresse: Gamle Høgskolevei 18
4640 SØGNE

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

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: Svein Arne Bentsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 21.06.2024

Grunnlag for avgivelse

År 2023: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023

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, 26.07.2025



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		19 536 335	20 978 130
Annen driftsinntekt		31 953	12 105
Sum inntekter		19 568 288	20 990 235
Kostnader			
Varekostnad		15 570 211	16 710 762
Lønnskostnad	2	1 874 469	2 531 292
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	36 275	34 010
Annen driftskostnad	2	1 060 856	1 292 747
Sum kostnader		18 541 811	20 568 811
Driftsresultat		1 026 477	421 424
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		8 568	6
Annen finansinntekt		3 379	
Sum finansinntekter		11 947	6
Annen rentekostnad		117 641	102 730
Annen finanskostnad		1 750	1 700
Sum finanskostnader		119 391	104 430
Netto finans		-107 444	-104 424
Ordinært resultat før skattekostnad		919 034	317 000
Skattekostnad på resultat	4	28 058	
Ordinært resultat etter skattekostnad		890 976	317 000
Årsresultat		890 976	317 000
Årsresultat etter minoritetsinteresser		890 976	317 000
Totalresultat		890 976	317 000



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital		890 976	317 000
Sum overføringer og disponeringer		890 976	317 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4		
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg	3, 5	66 027	96 685
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3, 5	26 921	13 128
Sum varige driftsmidler		92 948	109 813
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer		30 000	30 000
Sum finansielle anleggsmidler		30 000	30 000
Sum anleggsmidler		122 948	139 813
Omløpsmidler			
Varer			
Lager av varer og annen beholdning	5	4 132 485	4 390 877
Sum varer		4 132 485	4 390 877
Fordringer			
Kundefordringer	5	449 490	673 066
Andre kortsiktige fordringer		161 342	171 371
Sum fordringer		610 832	844 437
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	290 529	190 156
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		290 529	190 156
Sum omløpsmidler		5 033 846	5 425 470
SUM EIENDELER		5 156 794	5 565 283

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	7, 8	236 000	236 000
Overkurs	8	3 018 000	3 018 000
Sum innskutt egenkapital		3 254 000	3 254 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		-658 463	-1 549 438
Sum opptjent egenkapital		-658 463	-1 549 438
Sum egenkapital		2 595 537	1 704 562
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	4		
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	725 000	825 000
Øvrig langsiktig gjeld	5		
Sum annen langsiktig gjeld		725 000	825 000
Sum langsiktig gjeld		725 000	825 000
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		610 496	421 712
Betalbar skatt	4	28 058	
Skyldig offentlige avgifter		300 761	354 281
Annen kortsiktig gjeld		896 942	2 259 728
Sum kortsiktig gjeld		1 836 256	3 035 722
Sum gjeld		2 561 256	3 860 722
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		5 156 794	5 565 283



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 598056

Enheten

Organisasjonsnummer: 917 640 815
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SØGNE DETALJ AS
Forretningsadresse: Gamle Høgskolevei 18
4640 SØGNE

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

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: Svein Arne Bentsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 21.06.2024

Grunnlag for avgivelse

År 2023: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023.

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, 08.07.2024



Organisasjonsnr: 917 640 815
SØGNE DETALJ AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		19 536 335	20 978 130
Annen driftsinntekt		31 953	12 105
Sum inntekter		19 568 288	20 990 235
Kostnader			
Varekostnad		15 570 211	16 710 762
Lønnskostnad	2	1 874 469	2 531 292
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	36 275	34 010
Annen driftskostnad	2	1 060 856	1 292 747
Sum kostnader		18 541 811	20 568 811
Driftsresultat		1 026 477	421 424
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		8 568	6
Annen finansinntekt		3 379	
Sum finansinntekter		11 947	6
Annen rentekostnad		117 641	102 730
Annen finanskostnad		1 750	1 700
Sum finanskostnader		119 391	104 430
Netto finans		-107 444	-104 424
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på resultat	4	28 058	
Ordinært resultat etter skattekostnad		890 976	317 000
Årsresultat		890 976	317 000
Årsresultat etter minoritetsinteresser		890 976	317 000
Totalresultat		890 976	317 000
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital		890 976	317 000
Sum overføringer og disponeringer		890 976	317 000



Organisasjonsnr: 917 640 815
SØGNE DETALJ AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4		
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg	3, 5	66 027	96 685
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr	3, 5	26 921	13 128
Sum varige driftsmidler		92 948	109 813
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer		30 000	30 000
Sum finansielle anleggsmidler		30 000	30 000
Sum anleggsmidler		122 948	139 813
Omløpsmidler			
Varer			
Lager av varer og annen beholdning	5	4 132 485	4 390 877
Sum varer		4 132 485	4 390 877
Fordringer			
Kundefordringer	5	449 490	673 066
Andre kortsiktige fordringer		161 342	171 371
Sum fordringer		610 832	844 437
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.	6	290 529	190 156
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		290 529	190 156
Sum omløpsmidler		5 033 846	5 425 470
SUM EIENDELER		5 156 794	5 565 283
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	7, 8	236 000	236 000



Overkurs	8	3 018 000	3 018 000
Sum innskutt egenkapital		3 254 000	3 254 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		-658 463	-1 549 438
Sum opptjent egenkapital		-658 463	-1 549 438
Sum egenkapital		2 595 537	1 704 562
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	4		
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	5	725 000	825 000
Øvrig langsiktig gjeld	5		
Sum annen langsiktig gjeld		725 000	825 000
Sum langsiktig gjeld		725 000	825 000
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		610 496	421 712
Betalbar skatt	4	28 058	
Skyldig offentlige avgifter		300 761	354 281
Annen kortsiktig gjeld		896 942	2 259 728
Sum kortsiktig gjeld		1 836 256	3 035 722
Sum gjeld		2 561 256	3 860 722
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		5 156 794	5 565 283



Organisasjonsnr: 917 640 815
SØGNE DETALJ AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
2

Antall årsverk i regnskapsåret
4.90

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.



RSM Norge AS

Til generalforsamlingen i Søgne Detalj AS

Hollendergata 3, 4514 Mandal
Org.nr: 982 316 588 MVA

T +47 38 07 07 00
F +47 23 11 42 01

www.rsmnorge.no

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Søgne Detalj AS som viser et overskudd på NOK 890 976. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2023, 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 årsregnskapet et rettvisende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2023, og av dets resultater 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 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.

Styrets og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlige for å utarbeide årsregnskapet og for at det gir et rettvisende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik internkontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et regnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil.

Ved utarbeidelsen av årsregnskapet må ledelsen ta standpunkt til selskapets evne til fortsatt drift og opplyse om forhold av betydning for fortsatt drift. Forutsetningen om fortsatt drift skal legges til grunn for årsregnskapet så lenge det ikke er sannsynlig at virksomheten vil bli avvirket.

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil, og å avgi en revisjonsberetning som 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 oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon 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.

THE POWER OF BEING UNDERSTOOD

AUDIT | TAX | CONSULTING

RSM Norge AS is a member of the RSM network and trades as RSM. RSM is the trading name used by the members of the RSM network. Each member of the RSM network is an independent accounting and consulting firm which practices in its own right. The RSM network is not itself a separate legal entity in any jurisdiction.

RSM Norge AS er medlem av /is a member of Den norske Revisorforening.

Pemneo Dokumentnøkkel: EUSGJ-DYU7J-BX5NL-75HNX-BBQOP-TEVGX



Revisors beretning for 2023 for Søgne Detalj AS

For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til:
<https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

Mandal , 21. juni 2024
RSM Norge AS

Stian Skedsmo
Statsautorisert revisor
(elektronisk signert)

Pemneo Dokumentnøkkel: EU3GJ-DYU7J-BX5NL-75HNX-BBCQP-TEVGX



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."

Skedsmo, Stian

Statsautorisert revisor

På vegne av: RSM Norge AS

Serienummer: no_bankid:9578-5999-4-1769852

IP: 188.95.xxx.xxx

2024-07-02 10:29:35 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: EU3GJ-DYU7J-BX5NL-75HNX-BBQOP-TEVGX

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/validator>



Årsregnskap 2023

Søgne Detalj AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet

Org.nr.: 917 640 815



Resultatregnskap

Søgne Detalj AS

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2023	2022
Salgsinntekt		19 536 335	20 978 130
Annen driftsinntekt		31 953	12 105
Sum driftsinntekter		19 568 288	20 990 235
Varekostnad		15 570 211	16 710 762
Lønnskostnad	2	1 874 469	2 531 292
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	36 275	34 010
Annen driftskostnad	2	1 060 856	1 292 747
Sum driftskostnader		18 541 811	20 568 811
Driftsresultat		1 026 477	421 424
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		8 568	6
Annen finansinntekt		3 379	0
Annen rentekostnad		117 641	102 730
Annen finanskostnad		1 750	1 700
Resultat av finansposter		-107 444	-104 424
Resultat før skattekostnad		919 034	317 000
Skattekostnad på resultat	4	28 058	0
Årsresultat		890 976	317 000
Overføringer			
Avsatt til annen egenkapital		890 976	317 000
Sum overføringer		890 976	317 000



Balanse

Søgne Detalj AS

Eiendeler	Note	2023	2022
Anleggsmidler			
<i>Varige driftsmidler</i>			
Maskiner og anlegg	3, 5	66 027	96 685
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3, 5	26 921	13 128
Sum varige driftsmidler		92 948	109 813
Andre langsiktige fordringer		30 000	30 000
Sum finansielle anleggsmidler		30 000	30 000
Sum anleggsmidler		122 948	139 813
Omløpsmidler			
<i>Varer</i>			
Lager av varer og annen beholdning	5	4 132 485	4 390 877
Sum varer		4 132 485	4 390 877
<i>Fordringer</i>			
Kundefordringer	5	449 490	673 066
Andre kortsiktige fordringer		161 342	171 371
Sum fordringer		610 832	844 437
<i>Bankinnskudd, kontanter o.l</i>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	290 529	190 156
Sum bankinnskudd, kontanter o.l		290 529	190 156
Sum omløpsmidler		5 033 846	5 425 470
Sum eiendeler		5 156 794	5 565 283

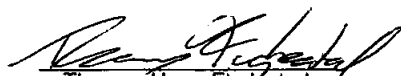



Balanse

Søgne Detalj AS

Egenkapital og gjeld	Note	2023	2022
Egenkapital			
<i>Innskutt egenkapital</i>			
Aksjekapital	7, 8	236 000	236 000
Overkurs	8	3 018 000	3 018 000
Sum innskutt egenkapital		3 254 000	3 254 000
<i>Opptjent egenkapital</i>			
Annen egenkapital		-658 463	-1 549 438
Sum opptjent egenkapital		-658 463	-1 549 438
Sum egenkapital		2 595 537	1 704 562
Gjeld			
<i>Annen langsiktig gjeld</i>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	725 000	825 000
Sum annen langsiktig gjeld		725 000	825 000
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Leverandørgjeld		610 496	421 712
Betalbar skatt	4	28 058	0
Skyldig offentlige avgifter		300 761	354 281
Annen kortsiktig gjeld		896 942	2 259 728
Sum kortsiktig gjeld		1 836 256	3 035 722
Sum gjeld		2 561 256	3 860 722
Sum egenkapital og gjeld		5 156 794	5 565 283

Søgne, 21.06.2024
Styret i Søgne Detalj AS


Thomas Harry Fjellestad
styreleder


Svein Arne Bentsen
styremedlem/daglig leder



Søgne Detalj AS

917 640 815

Note 1 Regnskapsprinsipper

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

Salgsinntekter

Inntekter ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Salg av tjenester inntektsføres etterhvert som tjenester utføres.

Salg av varer inntektsføres når risiko og kontroll i all hovedsak er overført kjøperen. Med risiko menes eiendelens gevinst og tapspotensiale mens kontroll defineres som beslutnings og råderett. Erfaringstall anvendes for å estimere og regnskapsføre avsetninger for kvantumsrabatter og retur på salgstidspunktet.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi.

Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de skal tilbakebetales i løpet av ett år. For gjeld er analoge kriterier lagt til grunn. Første års avdrag på langsiktige fordringer og langsiktig gjeld klassifiseres likevel ikke som omløpsmiddel og kortsiktig gjeld.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives lineært til restverdi over driftsmidlenes forventede utnyttbare levetid. Vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende. Påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Skillet mellom vedlikehold og påkostning/forbedring regnes i forhold til driftsmidlets stand ved kjøp av driftsmidlet.

Utgifter til leie av driftsmidler kostnadsføres. Forskuddsbetalinger balanseføres som forskuddsbetalt kostnad, og fordeles over leieperioden.

Varer

Lager av innkjøpte varer er vurdert til det laveste av gjennomsnittlig anskaffelseskost, og netto salgsverdi.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning for 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.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt beregnes med 22 % 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 og nettoført. Utsatt skatt på merverdier i forbindelse med oppkjøp av datterselskap blir ikke utlignet.

Forutsetningen om fortsatt drift er lagt til grunn ved utarbeidelsen av årsregnskapet.



Søgne Detalj AS

917 640 815

Note 2 Lønn, godtgjørelser, lån m.v. til ansatte og tillitsvalgte

Lønnskostnader	2023	2022
Lønninger	1 584 310	2 168 753
Arbeidsgiveravgift	239 730	314 450
Pensjonskostnader	31 579	29 106
Andre ytelser	18 851	18 984
Sum	1 874 469	2 531 292

Gjennomsnittlig antall årsverk sysselsatt i regnskapsåret 4,9 6,3

Note 3 Varige driftsmidler

	Maskiner og anlegg	Driftsløsøre og inventar m.v.	Totalt
Anskaffelseskost 01.01	181 576	1 700 135	1 881 711
Tilgang i regnskapsåret	0	19 410	19 410
Avgang i regnskapsåret	0	0	0
Anskaffelseskost 31.12	181 576	1 719 545	1 901 121
Akk. avskrivninger 31.12	-115 549	-1 692 624	-1 808 172
Akk. nedskrivninger 31.12	0	0	0
Balanseført verdi 31.12	66 028	26 921	92 948
Årets avskrivninger	30 658	5 617	36 275
Avskrivningsplan	Lineær	Lineær	
Økonomisk levetid	10 år	5 år	



Søgne Detalj AS

917 640 815

Note 4 Skatt

Årets skattekostnad	2023	2022
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	28 058	0
Endring i utsatt skattefordel	0	0
Skattekostnad ordinært resultat	28 058	0

Skattepliktig inntekt:		
Resultat før skatt	919 034	317 000
Permanente forskjeller	24 187	0
Endring i midlertidige forskjeller	-107 742	159 725
Anvendelse av fremførbart underskudd	-707 941	-476 725
Skattepliktig inntekt	127 537	0

Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	28 058	0
Sum betalbar skatt i balansen	28 058	0

Skatteeffekten av midlertidige forskjeller som har gitt opphav til utsatt skatt og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller

	2023	2022	Endring
Varige driftsmidler	-233 154	-282 014	-48 860
Varebeholdning	-365 994	-243 454	122 541
Fordringer	-171 301	-352 723	-181 422
Sum	-770 449	-878 191	-107 742
Akkumulert fremførbart underskudd	0	-707 941	-707 941
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	770 449	1 586 132	815 683
Utsatt skattefordel (22 %)	0	0	0

I henhold til God regnskapsskikk for små foretak balanseføres ikke utsatt skattefordel.



Søgne Detalj AS 917 640 815

Note 5 Fordringer, gjeld, pantstillelser og garantier

Gjeld som er sikret ved pant o.l.	2023	2022
Gjeld til kredittinstitusjon	725 000	825 000
Sum	725 000	825 000

Pantsatte eiendeler	2023	2022
Driftsmidler	2 000 000	2 000 000
Varelager	2 000 000	2 000 000
Fordringer	2 000 000	2 000 000
Sum	6 000 000	6 000 000

Balanseført verdi av pantsatte eiendeler	2023	2022
Bokført verdi av pantsatte eiendeler	4 866 265	5 173 756
Sum	4 866 265	5 173 756

Note 6 Bankinnskudd

	2023	2022
Bundne skattetrekksmidler	72 002	59 398

Note 7 Spesifikasjon av aksjekapital og aksjonærer

Aksjekapital	Antall	Pålydende	Balanseført
Ordinære aksjer	1 180	200	236 000
Aksjekapitalen eies av følgende aksjonærer:			
Aksjonærer:		Antall aksjer	Eierandel
BEFU Eiendom AS		1 180	100 %
Sum		1 180	100 %

Selskapet har en aksjeklasse og alle aksjer har lik stemmerett.



Søgne Detalj AS

917 640 815

Note 8 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkursfond	Udekket tap	Sum
Pr. 01.01.2023	236 000	3 018 000	-1 549 438	1 704 562
Årets resultat			890 976	890 976
Pr 31.12.2023	236 000	3 018 000	-658 463	2 595 537



Årsregnskap 2023

Søgne Detalj AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet

Org.nr.: 917 640 815



Resultatregnskap

Søgne Detalj AS

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2023	2022
Salgsinntekt		19 536 335	20 978 130
Annen driftsinntekt		31 953	12 105
Sum driftsinntekter		19 568 288	20 990 235
Varekostnad		15 570 211	16 710 762
Lønnskostnad	2	1 874 469	2 531 292
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	36 275	34 010
Annen driftskostnad	2	1 060 856	1 292 747
Sum driftskostnader		18 541 811	20 568 811
Driftsresultat		1 026 477	421 424
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		8 568	6
Annen finansinntekt		3 379	0
Annen rentekostnad		117 641	102 730
Annen finanskostnad		1 750	1 700
Resultat av finansposter		-107 444	-104 424
Resultat før skattekostnad		919 034	317 000
Skattekostnad på resultat	4	28 058	0
Årsresultat		890 976	317 000
Overføringer			
Avsatt til annen egenkapital		890 976	317 000
Sum overføringer		890 976	317 000



Balanse

Søgne Detalj AS

Eiendeler	Note	2023	2022
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg	3, 5	66 027	96 685
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3, 5	26 921	13 128
Sum varige driftsmidler		92 948	109 813
Andre langsiktige fordringer		30 000	30 000
Sum finansielle anleggsmidler		30 000	30 000
Sum anleggsmidler		122 948	139 813
Omløpsmidler			
Varer			
Lager av varer og annen beholdning	5	4 132 485	4 390 877
Sum varer		4 132 485	4 390 877
Fordringer			
Kundefordringer	5	449 490	673 066
Andre kortsiktige fordringer		161 342	171 371
Sum fordringer		610 832	844 437
Bankinnskudd, kontanter o.l			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	290 529	190 156
Sum bankinnskudd, kontanter o.l		290 529	190 156
Sum omløpsmidler		5 033 846	5 425 470
Sum eiendeler		5 156 794	5 565 283



Balanse

Søgne Detalj AS

Egenkapital og gjeld	Note	2023	2022
Egenkapital			
<i>Innskutt egenkapital</i>			
Aksjekapital	7, 8	236 000	236 000
Overkurs	8	3 018 000	3 018 000
Sum innskutt egenkapital		3 254 000	3 254 000
<i>Opptjent egenkapital</i>			
Annen egenkapital		-658 463	-1 549 438
Sum opptjent egenkapital		-658 463	-1 549 438
Sum egenkapital		2 595 537	1 704 562
Gjeld			
<i>Annen langsiktig gjeld</i>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	725 000	825 000
Sum annen langsiktig gjeld		725 000	825 000
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Leverandørgjeld		610 496	421 712
Betalbar skatt	4	28 058	0
Skyldig offentlige avgifter		300 761	354 281
Annen kortsiktig gjeld		896 942	2 259 728
Sum kortsiktig gjeld		1 836 256	3 035 722
Sum gjeld		2 561 256	3 860 722
Sum egenkapital og gjeld		5 156 794	5 565 283

Søgne, 21.06.2024
Styret i Søgne Detalj AS

Thomas Harry Fuglestad
styreleder

Svein Arne Bentsen
styremedlem/daglig leder



Søgne Detalj AS

917 640 815

Note 1 Regnskapsprinsipper

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

Salgsinntekter

Inntekter ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Salg av tjenester inntektsføres etterhvert som tjenester utføres.

Salg av varer inntektsføres når risiko og kontroll i all hovedsak er overført kjøperen. Med risiko menes eiendelens gevinst og tapspotensiale mens kontroll defineres som beslutnings og råderett. Erfaringstall anvendes for å estimere og regnskapsføre avsetninger for kvantumsrabatter og retur på salgstidspunktet.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi.

Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de skal tilbakebetales i løpet av ett år. For gjeld er analoge kriterier lagt til grunn. Første års avdrag på langsiktige fordringer og langsiktig gjeld klassifiseres likevel ikke som omløpsmiddel og kortsiktig gjeld.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives lineært til restverdi over driftsmidlenes forventede utnyttbare levetid. Vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende. Påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Skillet mellom vedlikehold og påkostning/forbedring regnes i forhold til driftsmidlets stand ved kjøp av driftsmidlet.

Utgifter til leie av driftsmidler kostnadsføres. Forskuddsbetalinger balanseføres som forskuddsbetalt kostnad, og fordeles over leieperioden.

Varer

Lager av innkjøpte varer er vurdert til det laveste av gjennomsnittlig anskaffelseskost, og netto salgsverdi.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning for 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.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt beregnes med 22 % 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 og nettoført. Utsatt skatt på merverdier i forbindelse med oppkjøp av datterselskap blir ikke utlignet.

Forutsetningen om fortsatt drift er lagt til grunn ved utarbeidelsen av årsregnskapet.



Søgne Detalj AS

917 640 815

Note 2 Lønn, godtgjørelser, lån m.v. til ansatte og tillitsvalgte

Lønnskostnader	2023	2022
Lønninger	1 584 310	2 168 753
Arbeidsgiveravgift	239 730	314 450
Pensjonskostnader	31 579	29 106
Andre ytelser	18 851	18 984
Sum	1 874 469	2 531 292

Gjennomsnittlig antall årsverk sysselsatt i regnskapsåret 4,9 6,3

Note 3 Varige driftsmidler

	Maskiner og anlegg	Driftsløsøre og inventar m.v.	Totalt
Anskaffelseskost 01.01	181 576	1 700 135	1 881 711
Tilgang i regnskapsåret	0	19 410	19 410
Avgang i regnskapsåret	0	0	0
Anskaffelseskost 31.12	181 576	1 719 545	1 901 121
Akk. avskrivninger 31.12	-115 549	-1 692 624	-1 808 172
Akk. nedskrivninger 31.12	0	0	0
Balansført verdi 31.12	66 028	26 921	92 948
Årets avskrivninger	30 658	5 617	36 275
Avskrivningsplan	Lineær	Lineær	
Økonomisk levetid	10 år	5 år	



Søgne Detalj AS

917 640 815

Note 4 Skatt

Årets skattekostnad	2023	2022
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	28 058	0
Endring i utsatt skattefordel	0	0
Skattekostnad ordinært resultat	28 058	0

Skattepliktig inntekt:		
Resultat før skatt	919 034	317 000
Permanente forskjeller	24 187	0
Endring i midlertidige forskjeller	-107 742	159 725
Anvendelse av fremførbart underskudd	-707 941	-476 725
Skattepliktig inntekt	127 537	0

Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	28 058	0
Sum betalbar skatt i balansen	28 058	0

Skatteeffekten av midlertidige forskjeller som har gitt opphav til utsatt skatt og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller

	2023	2022	Endring
Varige driftsmidler	-233 154	-282 014	-48 860
Varebeholdning	-365 994	-243 454	122 541
Fordringer	-171 301	-352 723	-181 422
Sum	-770 449	-878 191	-107 742

Akkumulert fremførbart underskudd	0	-707 941	-707 941
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	770 449	1 586 132	815 683

Utsatt skattefordel (22 %)	0	0	0
-----------------------------------	----------	----------	----------

I henhold til God regnskapsskikk for små foretak balanseføres ikke utsatt skattefordel.



Søgne Detalj AS 917 640 815

Note 5 Fordringer, gjeld, pantstillelser og garantier

Gjeld som er sikret ved pant o.l.	2023	2022
Gjeld til kredittinstitusjon	725 000	825 000
Sum	725 000	825 000
Pantsatte eiendeler	2023	2022
Driftsmidler	2 000 000	2 000 000
Varelager	2 000 000	2 000 000
Fordringer	2 000 000	2 000 000
Sum	6 000 000	6 000 000
Balanseført verdi av pantsatte eiendeler	2023	2022
Bokført verdi av pantsatte eiendeler	4 866 265	5 173 756
Sum	4 866 265	5 173 756

Note 6 Bankinnskudd

	2023	2022
Bundne skattetrekksmidler	72 002	59 398

Note 7 Spesifikasjon av aksjekapital og aksjonærer

Aksjekapital	Antall	Pålydende	Balanseført
Ordinære aksjer	1 180	200	236 000
Aksjekapitalen eies av følgende aksjonærer:			
Aksjonærer:		Antall aksjer	Eierandel
BEFU Eiendom AS		1 180	100 %
Sum		1 180	100 %

Selskapet har en aksjeklasse og alle aksjer har lik stemmerett.



Søgne Detalj AS

917 640 815

Note 8 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkursfond	Udekket tap	Sum
Pr. 01.01.2023	236 000	3 018 000	-1 549 438	1 704 562
Årets resultat			890 976	890 976
Pr 31.12.2023	236 000	3 018 000	-658 463	2 595 537