Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer:	981 933 338
Organisasjonsform:	Aksjeselskap
Foretaksnavn:	SKIEN MOTE AS
Forretningsadresse:	Norevegen 7 5542 KARMSUND

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:	John Gilbert Helgeland
Dato for fastsettelse av årsregnskapet:	14.03.2023

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, 02.08.2024

Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Annen driftskostnad	2	16 052	16 050
Sum kostnader		**16 052**	**16 050**
Driftsresultat		**-16 052**	**-16 050**
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		84 163	80 451
Sum finansinntekter		**84 163**	**80 451**
Rentekostnad til foretak i samme konsern		3 968	3 159
Sum finanskostnader		**3 968**	**3 159**
Netto finans		**80 195**	**77 292**
Ordinært resultat før skattekostnad		**64 143**	**61 242**
Skattekostnad på ordinært resultat	5	10 220	
Ordinært resultat etter skattekostnad		**53 923**	**61 242**
Årsresultat		**53 923**	**61 242**
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital	4	53 923	61 242
Sum overføringer og disponeringer		**53 923**	**61 242**

Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern		2 026 190	1 942 027
Sum finansielle anleggsmidler		**2 026 190**	**1 942 027**
Sum anleggsmidler		**2 026 190**	**1 942 027**
Omløpsmidler			
Varer			
Sum omløpsmidler		**0**	**0**
SUM EIENDELER		**2 026 190**	**1 942 027**
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	3, 4	450 000	450 000
Sum innskutt egenkapital		**450 000**	**450 000**
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4	248 947	195 024
Sum opptjent egenkapital		**248 947**	**195 024**
Sum egenkapital		**698 947**	**645 024**
Sum langsiktig gjeld		**0**	**0**
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		82 772	63 782
Leverandørgjeld		1 216 530	1 216 530

Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Betalbar skatt	5	10 220	
Annen kortsiktig gjeld		17 721	16 691
Sum kortsiktig gjeld		**1 327 243**	**1 297 003**
Sum gjeld		**1 327 243**	**1 297 003**
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		**2 026 190**	**1 942 027**

Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer:	2023 441393

Enheten

Organisasjonsnummer:	981 933 338
Organisasjonsform:	Aksjeselskap
Foretaksnavn:	SKIEN MOTE AS
Forretningsadresse:	Norevegen 7 5542 KARMSUND

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:	John Gilbert Helgeland
Dato for fastsettelse av årsregnskapet:	14.03.2023

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet ikke skal revideres:	Ja
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 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, 31.05.2023

Brønnøysundregistrene
Postadresse: Postboks 900, 8910 Brønnøysund
Telefon: 75 00 75 00
E-post: firmapost@brreg.no Internett: www.brreg.no
Organisasjonsnummer: 974 760 673

Organisasjonsnr: 981 933 338
SKIEN MOTE AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Annen driftskostnad	2	16 052	16 050
Sum kostnader		**16 052**	**16 050**
Driftsresultat		**-16 052**	**-16 050**
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		84 163	80 451
Sum finansinntekter		**84 163**	**80 451**
Rentekostnad til foretak i samme konsern		3 968	3 159
Sum finanskostnader		**3 968**	**3 159**
Netto finans		**80 195**	**77 292**
Ordinært resultat før skattekostnad		**64 143**	**61 242**
Skattekostnad på ordinært resultat	5	10 220	
Ordinært resultat etter skattekostnad		**53 923**	**61 242**
Årsresultat		**53 923**	**61 242**
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital	4	53 923	61 242
Sum overføringer og disponeringer		**53 923**	**61 242**

Organisasjonsnr: 981 933 338
SKIEN MOTE AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern		2 026 190	1 942 027
Sum finansielle anleggsmidler		**2 026 190**	**1 942 027**
Sum anleggsmidler		**2 026 190**	**1 942 027**
Omløpsmidler			
Varer			
Sum omløpsmidler		**0**	**0**
SUM EIENDELER		**2 026 190**	**1 942 027**
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	3, 4	450 000	450 000
Sum innskutt egenkapital		**450 000**	**450 000**
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4	248 947	195 024
Sum opptjent egenkapital		**248 947**	**195 024**
Sum egenkapital		**698 947**	**645 024**
Sum langsiktig gjeld		**0**	**0**
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		82 772	63 782
Leverandørgjeld		1 216 530	1 216 530
Betalbar skatt	5	10 220	
Annen kortsiktig gjeld		17 721	16 691
Sum kortsiktig gjeld		**1 327 243**	**1 297 003**
Sum gjeld		**1 327 243**	**1 297 003**
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		**2 026 190**	**1 942 027**

Organisasjonsnr: 981 933 338
SKIEN MOTE AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP

- alle poster oppgitt i hele tall

Note
3

Antall aksjer og aksjeeiere

Aksjeklasse	Ant. aksjer	Pålydende	Bokført verdi
Ordinære aksjer	450.00	1000.00	450000.00

Aksjeeiere - fritekst	Antall	Eierandel	Aksjeklasse
JGH AS	450.00	100.00%	Ordinære aksjer

Sum	Sum antall	Sum eierandel
	450.00	100.00%

Selskapet er indirekte eiet av John Gilbert Helgeland

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
0.00

Omløpsmidler	Startdato	Sluttdato	Endring

Skattemessig fremf.undersk.	Startdato	Sluttdato	Endring

Kortsiktig gjeld	Startdato	Sluttdato	Endring

Skien Mote AS

Noter til regnskapet for 2022

Note 1 - Regnskapsprinsipper

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

Salgsinntekter
Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen. Andelen av salgsinntekter som knytter seg til fremtidige serviceytelser balanseføres som uopptjent inntekt ved salget, og inntektsføres deretter i takt med levering av ytelsene.

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.

Skatter
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 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. Netto utsatt skattefordel balanseføres i den grad det er sannsynlig at denne kan bli nyttiggjort.

Note 2 - Lønnskostnader, antall ansatte og lån til ansatte

Selskapet har fravalgt revisjon og har derfor ingen kostnader knyttet til dette.

Note 3 - Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen består av:

	Antall	Pålydende	Balanseført
Ordinære aksjer	450	1 000	450 000

Oversikt over aksjonærene i selskapet pr. 31.12:

	Ordinære aksjer	Eier-andel	Stemme-andel
JGH AS	450	100 %	100 %

Selskapet er indirekte eiet av John Gilbert Helgeland

Skien Mote AS

Noter til regnskapet for 2022

Note 4 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01.2022	450 000	195 025	645 025
Årsresultat	0	53 923	53 923
Egenkapital 31.12.2022	450 000	248 948	698 948

Note 5 - Skatt

Årets skattekostnad fordeler seg på:	**2022**	**2021**
Betalbar skatt	10 220	0
Årets totale skattekostnad	10 220	0

Beregning av årets skattegrunnlag:	**2022**	**2021**
Ordinært resultat før skattekostnad	64 143	61 242
Endring i midlertidige forskjeller	-3 586	-4 483
Alminnelig inntekt	60 557	56 759
Anvendt fremførbart underskudd	-14 104	-56 759
Årets skattegrunnlag	46 453	0
Betalbar skatt (22%) av årets skattegrunnlag	10 220	0

Oversikt over midlertidige forskjeller	**2022**	**2021**
Driftsmidler inkl goodwill	-14 345	-17 931
Sum	-14 345	-17 931
Akkumulert fremførbart underskudd før konsernbidrag	0	-14 104
Netto midlertidige forskjeller pr 31.12	-14 345	-32 035
Forskjeller som ikke inngår i utsatt skatt/-skattefordel	-14 345	-32 035
Sum	0	0

Forklaring til hvorfor årets skattekostnad ikke utgjør 22% av resultat før skatt	**2022**
22% skatt av resultat før skatt	14 111
Endring ikke balanseført utsatt skattefordel	-3 891
Beregnet skattekostnad	10 220
Effektiv skattesats *)	15,9 %

*) Skattekostnad i forhold til resultat før skatt

Utsatt skattefordel er ikke balanseført iht god regnskapsskikk for små foretak.