



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

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

### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

### 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: 16.12.2024

### 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, 01.08.2025



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		5 390 000	0
<b>Sum inntekter</b>		<b>5 390 000</b>	<b>0</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		5 514 100	0
Lønnskostnad	1, 2	115 573	836 750
Avskrivning på varige driftsmidler	3	1 168	1 168
Annen driftskostnad		2 076 195	1 536 386
<b>Sum kostnader</b>		<b>7 707 036</b>	<b>2 374 304</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-2 317 036</b>	<b>-2 374 304</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		745 053	871 962
Annen finansinntekt		0	68 423
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>745 053</b>	<b>940 385</b>
Verdireduksjon markedsbaserte finansielle oml. midler	4	9 883	195 898
Annen rentekostnad		318 296	282 792
Annen finanskostnad		29 400	119 199
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>357 579</b>	<b>597 889</b>
<b>Netto finans</b>		<b>387 474</b>	<b>342 496</b>
<b>Resultat før skattekostnad</b>		<b>-1 929 562</b>	<b>-2 031 808</b>
Skattekostnad	5, 6	-357 499	-410 723
<b>Årsresultat</b>		<b>-1 572 063</b>	<b>-1 621 085</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Avgitt konsernbidrag		0	257 900
Udekket tap	7	-1 572 063	-1 878 985
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>-1 572 063</b>	<b>-1 621 085</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
<b>Sum immaterielle eiendeler</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Varige driftsmidler</b>			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3, 8	45 815	46 983
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	3	250 277	250 277
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>296 092</b>	<b>297 260</b>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Investering i datterselskap	9	754 005	754 005
Lån til foretak i samme konsern	10, 11	8 383 868	8 372 640
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet	10, 11	3 369 457	5 780 186
Investeringer i aksjer og andeler	12	2 860 923	2 973 747
Andre langsiktige fordringer	11	177 532	197 883
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>15 545 785</b>	<b>18 078 461</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>15 841 877</b>	<b>18 375 721</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Fordringer</b>			
Andre kortsiktige fordringer		335 753	-747 153
<b>Sum fordringer</b>		<b>335 753</b>	<b>-747 153</b>
<b>Investeringer</b>			
Markedsbaserte aksjer	4, 8	5 642	15 525
<b>Sum investeringer</b>		<b>5 642</b>	<b>15 525</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	13	4 638	43 742
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>4 638</b>	<b>43 742</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>346 032</b>	<b>-687 886</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>16 187 909</b>	<b>17 687 835</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	7, 14	1 990 560	1 990 560
Overkurs	7	3 537 299	3 537 299
Annen innskutt egenkapital	7	5 476 583	5 476 583
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>11 004 442</b>	<b>11 004 442</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Udekket tap	7	1 572 063	0
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>-1 572 063</b>	<b>0</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>9 432 379</b>	<b>11 004 442</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
Utsatt skatt	5, 6	936 304	1 395 993
<b>Sum avsetninger for forpliktelser</b>		<b>936 304</b>	<b>1 395 993</b>
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	8	2 518 175	2 500 039
Øvrig langsiktig gjeld	8	0	0
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>2 518 175</b>	<b>2 500 039</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>3 454 479</b>	<b>3 896 032</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner		42	0
Leverandørgjeld		327 798	108 850
Betalbar skatt	5, 6	102 190	0
Skyldige offentlige avgifter	13	14 227	47 289
Kortsiktig konserngjeld		1 702 695	1 073 559
Annen kortsiktig gjeld		1 154 100	1 557 662
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>3 301 052</b>	<b>2 787 360</b>



## Balanse

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
Sum gjeld		6 755 531	6 683 393
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>16 187 909</b>	<b>17 687 835</b>



## Brønnøysundregistrene

### ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 759499

#### Enheten

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

#### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

#### 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: 16.12.2024

#### Revisjon

Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern  
autorisert regnskapsfører: Ja  
Ekstern autorisert regnskapsfører har i  
løpet av regnskapsåret bistått ved den  
løpende regnskapsføringen eller utført  
andre tjenester for selskapet enn å  
utarbeide årsregnskapet: Ja

#### Grunnlag for avgivelse

År 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, 28.12.2024

---

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: 917 868 549  
SCHLØSSER-MØLLER GRUPPEN AS

## RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		5 390 000	0
<b>Sum inntekter</b>		<b>5 390 000</b>	<b>0</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		5 514 100	0
Lønnskostnad	1, 2	115 573	836 750
Avskrivning på varige driftsmidler	3	1 168	1 168
Annen driftskostnad		2 076 195	1 536 386
<b>Sum kostnader</b>		<b>7 707 036</b>	<b>2 374 304</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-2 317 036</b>	<b>-2 374 304</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		745 053	871 962
Annen finansinntekt		0	68 423
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>745 053</b>	<b>940 385</b>
<b>Verdireduksjon markedsbaserte finansielle oml. midler</b>			
	4	9 883	195 898
Annen rentekostnad		318 296	282 792
Annen finanskostnad		29 400	119 199
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>357 579</b>	<b>597 889</b>
<b>Netto finans</b>		<b>387 474</b>	<b>342 496</b>
<b>Resultat før skattekostnad</b>		<b>-1 929 562</b>	<b>-2 031 808</b>
Skattekostnad	5, 6	-357 499	-410 723
<b>Årsresultat</b>		<b>-1 572 063</b>	<b>-1 621 085</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Avgitt konsernbidrag		0	257 900
Udekket tap	7	-1 572 063	-1 878 985
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>-1 572 063</b>	<b>-1 621 085</b>



Organisasjonsnr: 917 868 549  
SCHLØSSER-MØLLER GRUPPEN AS

## BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Sum immaterielle eiendeler		0	0
<b>Varige driftsmidler</b>			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3, 8	45 815	46 983
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	3	250 277	250 277
Sum varige driftsmidler		296 092	297 260
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Investering i datterselskap	9	754 005	754 005
Lån til foretak i samme konsern	10, 11	8 383 868	8 372 640
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet	10, 11	3 369 457	5 780 186
Investeringer i aksjer og andeler	12	2 860 923	2 973 747
Andre langsiktige fordringer	11	177 532	197 883
Sum finansielle anleggsmidler		15 545 785	18 078 461
Sum anleggsmidler		15 841 877	18 375 721
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Fordringer</b>			
Andre kortsiktige fordringer		335 753	-747 153
Sum fordringer		335 753	-747 153
<b>Investeringer</b>			
Markedsbaserte aksjer	4, 8	5 642	15 525
Sum investeringer		5 642	15 525
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	13	4 638	43 742
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		4 638	43 742
Sum omløpsmidler		346 032	-687 886



<b>SUM EIENDELER</b>		<b>16 187 909</b>	<b>17 687 835</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	7, 14	1 990 560	1 990 560
Overkurs	7	3 537 299	3 537 299
Annen innskutt egenkapital	7	5 476 583	5 476 583
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>11 004 442</b>	<b>11 004 442</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Udekket tap	7	1 572 063	0
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>-1 572 063</b>	<b>0</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>9 432 379</b>	<b>11 004 442</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
Utsatt skatt	5, 6	936 304	1 395 993
<b>Sum avsetninger for forpliktelses</b>		<b>936 304</b>	<b>1 395 993</b>
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	8	2 518 175	2 500 039
Øvrig langsiktig gjeld	8	0	0
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>2 518 175</b>	<b>2 500 039</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>3 454 479</b>	<b>3 896 032</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner		42	0
Leverandørgjeld		327 798	108 850
Betalbar skatt	5, 6	102 190	0
Skyldige offentlige avgifter	13	14 227	47 289
Kortsiktig konserngjeld		1 702 695	1 073 559
Annen kortsiktig gjeld		1 154 100	1 557 662
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>3 301 052</b>	<b>2 787 360</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>6 755 531</b>	<b>6 683 393</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>16 187 909</b>	<b>17 687 835</b>



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. Selskapet har videre fulgt relevante bestemmelser i Norsk Regnskaps Standard utarbeidet av Norsk Regnskaps Stiftelse. De regnskapsprinsipper som er gjengitt i regnskapslovens kap. 4 om grunnleggende prinsipper og god regnskapsskikk og kap. 5 om vurderingsregler er ikke gjengitt i denne innledende noten om regnskapsprinsipper dersom det ikke foreligger forhold ved regnskapsposten eller prinsippene og vurderingsreglene som fordrer en presisering (valgadgang mv). Unntaksreglene i regnskapsloven for små foretak er anvendt der annet ikke er angitt spesielt. Inntektsføring Leieinntektene inntektsføres i takt med leieperiodene. Anleggsmidler Lineære avskrivninger er lagt til grunn ved beregning av avskrivningsbeløp. Der hvor selskapet anser å ha merverdier i forhold til bokførte verdier, velger man å ikke avskrive ytterligere regnskapsmessig på disse balanseverdiene. Vedlikehold / påkostning Utgifter som påløper for å opprettholde eiendommenes kvalitetsnivå, kostnadsføres når de påløper. Utgifter som påløper for å bringe eiendommen tilbake til standarden ved vårt kjøp av eiendommen (tatt hensyn til bygningsteknisk utvikling fram til i dag) kostnadsføres direkte. Utgifter som representerer en standardheving av eiendommen ut over standarden ved vårt kjøp, tillegges kostpris, dvs. balanseføres. Fordringer Kundefordringer og andre fordringer føres opp i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til påregnelig tap. Avsetning til påregnelig tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap. Andre fordringer er også gjenstand for en tilsvarende vurdering. 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 2022 til 2023.

## Note

1

### Antall årsverk i regnskapsåret

1.00

## Note

2

### Spesifisering av resultatregnskapet

#### Lønnskostnader



<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	65216.00	710793.00
<u>Folketrygdavgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	13076.00	103402.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	23520.00	22555.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	13761.00	0.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	115573.00	836750.00

## Note

### Ekstraordinære inntekter og kostnader

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

## Note

3

### 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>
	1516169.00	0.00
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	296092.00	0.00
<u>Årets av-/nedskrivn.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	1168.00	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

10

### 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>
	8383868.00	8372640.00

<u>Samlet beløp - tilknyttet selskap</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	3369457.00	5780186.00

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

## Kortsiktig gjeld

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

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

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

## Note

11

## Fordringer

Fordringer som forfaller senere enn ett år etter regnskapsårets slutt  
11930857.00

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**

8

**Gjeld**

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

Gjeld sikret ved pant eller lignende sikkerhet i eiendeler  
2518175.00

Balanseført verdi av de pantsatte eiendeler  
51460.00

Summen av garantiforpliktelser som ikke er regnskapsført

Garantiforpliktelser som er sikret ved pant

Mer om gjeld



ALL~REVISJON AS

UAVHENGIG REVISORS BERETNING  
Til generalforsamlingen i Schløsser Møller Gruppen AS

**Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet**

*Konklusjon*

Vi har revidert årsregnskapet for Schløsser Møller Gruppen AS som viser et underskudd på kr 1 572 063,-. 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 rettviseende 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.

*Ledelsens ansvar for årsregnskapet*

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

For revisors oppgaver og plikter se: <https://revisorforeningen.no/om-revisjon/revisjonsberetning-revisors-oppgaver-og-plikter/>

*Andre forhold*

Selskapets årsregnskap er avlagt etter utløpet av lovens frist for avleggelse av årsregnskap.

TRONDHEIM, 20. desember 2024

All Revisjon AS

Kjell Eide  
Statsautorisert revisor

Adresse: Mellomila 93A  
Post nr: 7018 Trondheim  
Web: <http://www.allrevisjon.no>

Telefon: 73 87 49 00  
Mobil: 95 11 32 31

Bank: 8601.05.15647  
E-post: [firmapost@allrevisjon.no](mailto:firmapost@allrevisjon.no)  
Organisasjons Nr: 970 895 167



Årsregnskap for  
**SCHLØSSER-MØLLER GRUPPEN AS**

917868549

Regnskapsår  
01.01.2023 - 31.12.2023



SCHLØSSER-MØLLER GRUPPEN AS  
917 868 549

## Resultatregnskap

	Note	2023	2022
<b>Driftsinntekter</b>			
Salgsinntekt		5 390 000	0
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>5 390 000</b>	<b>0</b>
<b>Driftskostnader</b>			
Varekostnad		5 514 100	0
Lønnskostnad	1, 2	115 573	836 750
Avskrivning på varige driftsmidler	3	1 168	1 168
Annen driftskostnad		2 076 195	1 536 386
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>7 707 036</b>	<b>2 374 304</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-2 317 036</b>	<b>-2 374 304</b>
<b>Finansinntekter</b>			
Annen renteinntekt		745 053	871 962
Annen finansinntekt		0	68 423
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>745 053</b>	<b>940 385</b>
<b>Finanskostnader</b>			
Verdireduksjon markedsbaserte finansielle oml. midler	4	9 883	195 898
Annen rentekostnad		318 296	282 792
Annen finanskostnad		29 400	119 199
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>357 579</b>	<b>597 889</b>
<b>Netto finans</b>		<b>387 474</b>	<b>342 496</b>
<b>Resultat før skattekostnad</b>		<b>-1 929 562</b>	<b>-2 031 808</b>
Skattekostnad	5, 6	-357 499	-410 723
<b>Årsresultat</b>		<b>-1 572 063</b>	<b>-1 621 085</b>
<b>Overføringer</b>			
Avgitt konsernbidrag		0	257 900
Udekket tap	7	-1 572 063	-1 878 985
<b>Sum overføringer</b>		<b>-1 572 063</b>	<b>-1 621 085</b>



SCHLØSSER-MØLLER GRUPPEN AS  
917 868 549

## Balanse

	Note	31.12.2023	31.12.2022
<b>EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Varige driftsmidler</b>			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3, 8	45 815	46 983
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	3	250 277	250 277
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>296 092</b>	<b>297 260</b>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Investering i datterselskap	9	754 005	754 005
Lån til foretak i samme konsern	10, 11	8 383 868	8 372 640
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet	10, 11	3 369 457	5 780 186
Investeringer i aksjer og andeler	12	2 860 923	2 973 747
Andre langsiktige fordringer	11	177 532	197 883
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>15 545 785</b>	<b>18 078 461</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>15 841 877</b>	<b>18 375 721</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Fordringer</b>			
Andre kortsiktige fordringer		335 753	-747 153
<b>Sum fordringer</b>		<b>335 753</b>	<b>-747 153</b>
<b>Investeringer</b>			
Markedsbaserte aksjer	4, 8	5 642	15 525
<b>Sum investeringer</b>		<b>5 642</b>	<b>15 525</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	13	4 638	43 742
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>4 638</b>	<b>43 742</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>346 032</b>	<b>-687 886</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>16 187 909</b>	<b>17 687 835</b>



SCHLØSSER-MØLLER GRUPPEN AS  
917 868 549

## Balanse

	Note	31.12.2023	31.12.2022
<b>EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	7, 14	1 990 560	1 990 560
Overkurs	7	3 537 299	3 537 299
Annen innskutt egenkapital	7	5 476 583	5 476 583
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>11 004 442</b>	<b>11 004 442</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Udekket tap	7	1 572 063	0
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>-1 572 063</b>	<b>0</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>9 432 379</b>	<b>11 004 442</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Avsetning og forpliktelser</b>			
Utsatt skatt	5, 6	936 304	1 395 993
<b>Sum avsetning for forpliktelser</b>		<b>936 304</b>	<b>1 395 993</b>
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	8	2 518 175	2 500 039
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>2 518 175</b>	<b>2 500 039</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner		42	0
Leverandørgjeld		327 798	108 850
Betalbar skatt	5, 6	102 190	0
Skyldige offentlige avgifter	13	14 227	47 289
Kortsiktig konserngjeld		1 702 695	1 073 559
Annen kortsiktig gjeld		1 154 100	1 557 662
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>3 301 052</b>	<b>2 787 360</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>6 755 531</b>	<b>6 683 393</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>16 187 909</b>	<b>17 687 835</b>

Trondheim, 20.12.2024

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. Selskapet har videre fulgt relevante bestemmelser i Norsk Regnskaps Standard utarbeidet av Norsk Regnskaps Stiftelse. De regnskapsprinsipper som er gjengitt i regnskapslovens kap. 4 om grunnleggende prinsipper og god regnskapsskikk og kap. 5 om vurderingsregler er ikke gjengitt i denne innledende noten om regnskapsprinsipper dersom det ikke foreligger forhold ved regnskapsposten eller prinsippene og vurderingsreglene som fordrer en presisering (valgdgang mv).

Unntaksreglene i regnskapsloven for små foretak er anvendt der annet ikke er angitt spesielt.

### Inntektsføring

Leieinntektene inntektsføres i takt med leieperiodene.

### Anleggsmidler

Lineære avskrivninger er lagt til grunn ved beregning av avskrivningsbeløp. Der hvor selskapet anser å ha merverdier i forhold til bokførte verdier, velger man å ikke avskrive ytterligere regnskapsmessig på disse balanseverdiene.

### Vedlikehold / påkostning

Utgifter som påløper for å opprettholde eiendommenes kvalitetsnivå, kostnadsføres når de påløper. Utgifter som påløper for å bringe eiendommen tilbake til standarden ved vårt kjøp av eiendommen (tatt hensyn til bygningsteknisk utvikling fram til i dag) kostnadsføres direkte. Utgifter som representerer en standardheving av eiendommen ut over standarden ved vårt kjøp, tillegges kostpris, dvs. balanseføres.

### Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer føres opp i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til påregnelig tap. Avsetning til påregnelig tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap. Andre fordringer er også gjenstand for en tilsvarende vurdering.

### 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 2022 til 2023.

### Note 1 - Antall årsverk

Antall årsverk sysselsatt i regnskapsåret: 1

### Note 2 - Lønnskostnader

Spesifikasjon av lønnskostnader	2023	2022
Lønn	65 216	710 793
Arbeidsgiveravgift	13 076	103 402
Pensjonskostnader	23 520	22 555
Andre relaterte ytelser	13 761	0
<b>Sum</b>	<b>115 573</b>	<b>836 750</b>



SCHLØSSER-MØLLER GRUPPEN AS  
917 868 549

## Note 3 - Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

	Varige driftsmidler
Anskaffelseskost 01.01.	1 812 261
Tilgang i året	0
Avgang i året	0
<b>Anskaffelseskost 31.12.</b>	<b>1 812 261</b>
Samlede avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger	-1 516 169
<b>Balanseført verdi per 31.12.</b>	<b>296 092</b>
Avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger i regnskapsåret	1 168

## Note 4 - Markedsbaserte aksjer

Selskapet bruker markedsverdi prinsippet ved vurderinger av investeringer i andre selskaper hvor det er mulig å fastsette markedsverdi.

I år

Balanseført verdi pr 31.12. 5 642

Anskaffelseskost pr 31.12. 18 029

## Note 5 - Spesifisering av skatt

Skattekostnad	2023	2022
Betalbar skatt på alminnelig inntekt	102 190	72 741
+/- Endringer i utsatt skatt/utsatt skattefordel	-459 689	0
<b>Skattekostnad</b>	<b>-357 499</b>	<b>72 741</b>
<b>Skattepliktig inntekt</b>		
Resultat før skatt	-1 929 562	-2 031 808
Permanente forskjeller	54 283	164 886
+/- Endring i midlertidige forskjeller	2 339 778	2 197 563
+/- Mottatt/avgitt konsernbidrag	0	-330 641
<b>Skattepliktig inntekt</b>	<b>464 499</b>	<b>0</b>
<b>Betalbar skatt i balansen</b>		
Betalbar skatt på årets resultat	102 190	0
Betalbar skatt på konsernbidrag	0	72 741
Sum betalbar skatt i balansen	102 190	72 741

## Note 6 - 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:	01.01.2023	31.12.2023	Endring
Anleggsmidler	2 720 658	1 166 065	1 554 593
Gevinst- og tapskonto	3 875 045	3 089 861	785 184
<b>Netto forskjeller</b>	<b>6 595 703</b>	<b>4 255 925</b>	<b>2 339 778</b>
<b>Sum midlertidige forskjeller som påvirker betalbar skatt</b>	<b>6 595 703</b>	<b>4 255 925</b>	<b>2 339 778</b>
<b>Utsatt skatt 31.12.2023 basert på 22 %</b>	<b>1 395 993</b>	<b>936 304</b>	<b>459 689</b>



SCHLØSSER-MØLLER GRUPPEN AS  
917 868 549

## Note 7 - Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen innsk. EK	Udekket tap	Sum
Egenkapital 31.12.2022	1 990 560	3 537 299	5 476 583	0	11 004 442
Årsresultat	0	0	0	-1 572 063	-1 572 063
Egenkapital 31.12.2023	1 990 560	3 537 299	5 476 583	-1 572 063	9 432 379

### Mer om egenkapital

Årsoppgjøret er avlagt under forutsetning om fortsatt drift. Det bekreftes at denne forutsetningen er tilstede. Til grunn for antagelsen ligger regnskapet med noter for inneværende år, og selskapets framtidige utsikter for positiv drift.

Det har ikke inntruffet forhold etter årsskiftet som påvirker selskapets resultat.

## Note 8 - 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	2 518 175
Balanseført verdi av pantsatte eiendeler	51 460
Summen av garantiforpliktelser som ikke er regnskapsført	0

## Note 9 - Investering i datterselskap

Følgende selskaper inngår i konsernet 31.12.2023:

### Morselskap:

Schløsser-Møller Gruppen AS TRONDHEIM

### Datterselskap:

Øyavegen Utbygging AS 67,33 %

Datterselskap, kontorsted	Eierandel %	Stemmerett %	Årsresultat 2023	Balanseført EK 2023
Øyavegen Utbygging AS	67,33	67,33	130 470	-1 401 729

## Note 10 - Konsern, tilknyttet selskap m.v.

### Fordringer

	2023	2022
Samlet beløp som gjelder foretak i samme konsern	8 383 868	8 372 640
Samlet beløp som gjelder tilknyttet selskap	3 369 457	5 780 186

## Note 11 - Fordringer

Fordringer som forfaller senere enn ett år etter regnskapsårets slutt	11 930 857
---	------------

## Note 12 - Investering i aksjer og andeler

Antall	Bokført verdi	Ligningsverdi
--------	---------------	---------------



## SCHLØSSER-MØLLER GRUPPEN AS

917 868 549

Dropracks AS	295	36 899	0
Bulbitech AS	1 250	36 250	0
Fjording AS	210	48 000	4 562
Preact AS	803 709	1 115 371	282 437
Enfini AS	10	3 600	30
Luado AS	8	1 250	217
Gamepire Studio AS	73	10 220	222
Resqunit AB	3 207	8 472	12 828
Folkeinvest AS	8 000	613 666	203 682
Bryggeriutsalg AS (Premier Bear Group AS)	49	29 400	0
Clean Sea Solutions AS	1 293	233 070	31 420
Greindx AS	70	29 400	2 582
Dhealth AS	500	33 330	0
Share Your Business S. AB	100 000	150 000	150 000
Abchar AS	1 500	30 000	3 569
Fiskher AS	102	10 924	1 563
WeSeed AS	250 000	250 000	237 796
Proffteiner AS	380	64 980	1 346
Gulating Gruppen AS	66 666	0	0
Inframær AS	31	101 711	4 088
Kvidul AS	10 000	0	5 481
Mair Distillery AS	1000	11 080	743
Melhus Sparebank	1	0	161
Norwegian Blue AS	260	10 140	45
Salmotrace AS	24	32 400	3 229
Cape Wine Import AS	1 000	30 160	20 000
		2 890 323	966 001

Gulating Gruppen AS - konkurs 2022

## Note 13 - Bankinnskudd

### Mer om bankinnskudd

Av selskapets bankinnskudd er kr 0,- innskudd på bundet skattetrekkskonto og kr 0,- er bundet på depositumskonto.

## Note 14 - 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