



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 980 451 186
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: NÆR ENGROS TRONDHEIM AS
Forretningsadresse: Sluppenvegen 9
7037 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: Stein Gunnar Hallem
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 19.06.2024

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, 30.07.2025



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		273 028 992	243 398 982
Annen driftsinntekt			3 000
Sum inntekter		273 028 992	243 401 982
Kostnader			
Varekostnad		219 882 892	195 418 436
Lønnskostnad	2	22 542 787	19 643 782
Avskrivning	3, 4	958 882	833 953
Annen driftskostnad	2, 5	18 990 358	16 689 722
Sum kostnader		262 374 919	232 585 893
Driftsresultat		10 654 073	10 816 089
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		536 842	
Annen finansinntekt		63 098	50 842
Sum finansinntekter		599 940	50 842
Annen finanskostnad		678 292	319 672
Sum finanskostnader		678 292	319 672
Netto finans		-78 352	-268 830
Ordinært resultat før skattekostnad		10 575 721	10 547 259
Skattekostnad på ordinært resultat	6	2 334 712	2 320 562
Ordinært resultat etter skattekostnad		8 241 009	8 226 697
Årsresultat		8 241 009	8 226 697
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte	7	108 797	35 356
Konsernbidrag	7	5 040 385	1 638 000
Overføringer annen egenkapital	7	3 091 827	6 553 341
Sum overføringer og disponeringer		8 241 009	8 226 697



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
---------------------	-------------	-------------	-------------



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol	3, 4, 8	4 805 924	3 378 653
Sum varige driftsmidler		4 805 924	3 378 653
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	9	100 000	100 000
Investeringer i aksjer og andeler	10	70 000	70 000
Sum finansielle anleggsmidler		170 000	170 000
Sum anleggsmidler		4 975 924	3 548 653
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer	8	18 578 355	20 467 698
Fordringer			
Kundefordringer	12	29 815 348	20 356 995
Andre fordringer	12	21 582 666	4 235 054
Sum fordringer	8	51 398 014	24 592 049
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende	11	867 355	3 042 374
Sum omløpsmidler		70 843 724	48 102 121
SUM EIENDELER		75 819 648	51 650 774

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Aksjekapital	7, 13	6 200 000	6 200 000
Sum innskutt egenkapital		6 200 000	6 200 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7	25 416 154	22 324 327
Sum opptjent egenkapital		25 416 154	22 324 327
Sum egenkapital		31 616 154	28 524 327
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	6	322 500	345 471
Sum avsetninger for forpliktelser		322 500	345 471
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	4	2 214 681	632 074
Sum annen langsiktig gjeld		2 214 681	632 074
Sum langsiktig gjeld		2 537 181	977 545
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		11 600 714	
Leverandørgjeld	12	16 008 806	12 116 180
Betalbar skatt	6	936 036	1 827 718
Skyldige offentlige avgifter	11	2 735 653	2 752 067
Annen kortsiktig gjeld	12	10 385 104	5 452 937
Sum kortsiktig gjeld		41 666 313	22 148 902
Sum gjeld		44 203 494	23 126 447
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		75 819 648	51 650 774



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 628396

Enheten

Organisasjonsnummer: 980 451 186
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: NÆR ENGROS TRONDHEIM AS
Forretningsadresse: Sluppenvegen 9
7037 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: Stein Gunnar Hallem
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 19.06.2024

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, 15.07.2024



Organisasjonsnr: 980 451 186
NÆR ENGROS TRONDHEIM AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		273 028 992	243 398 982
Annen driftsinntekt			3 000
Sum inntekter		273 028 992	243 401 982
Kostnader			
Varekostnad		219 882 892	195 418 436
Lønnskostnad	2	22 542 787	19 643 782
Avskrivning	3, 4	958 882	833 953
Annen driftskostnad	2, 5	18 990 358	16 689 722
Sum kostnader		262 374 919	232 585 893
Driftsresultat		10 654 073	10 816 089
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		536 842	
Annen finansinntekt		63 098	50 842
Sum finansinntekter		599 940	50 842
Annen finanskostnad		678 292	319 672
Sum finanskostnader		678 292	319 672
Netto finans		-78 352	-268 830
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	6	2 334 712	2 320 562
Ordinært resultat etter skattekostnad		8 241 009	8 226 697
Årsresultat		8 241 009	8 226 697
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte	7	108 797	35 356
Konsernbidrag	7	5 040 385	1 638 000
Overføringer annen egenkapital	7	3 091 827	6 553 341
Sum overføringer og disponeringer		8 241 009	8 226 697



Organisasjonsnr: 980 451 186
NÆR ENGROS TRONDHEIM AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol 3, 4, 8			
		4 805 924	3 378 653
Sum varige driftsmidler		4 805 924	3 378 653
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap 9			
		100 000	100 000
Investeringer i aksjer og andeler 10			
		70 000	70 000
Sum finansielle anleggsmidler		170 000	170 000
Sum anleggsmidler		4 975 924	3 548 653
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer	8	18 578 355	20 467 698
Fordringer			
Kundefordringer 12			
		29 815 348	20 356 995
Andre fordringer 12			
		21 582 666	4 235 054
Sum fordringer	8	51 398 014	24 592 049
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende 11			
		867 355	3 042 374
Sum omløpsmidler		70 843 724	48 102 121
SUM EIENDELER		75 819 648	51 650 774
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital 7, 13			
		6 200 000	6 200 000
Sum innskutt egenkapital		6 200 000	6 200 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital 7			
		25 416 154	22 324 327
Sum opptjent egenkapital		25 416 154	22 324 327



Sum egenkapital		31 616 154	28 524 327
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt		322 500	345 471
Sum avsetninger for forpliktelse	6	322 500	345 471
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	4	2 214 681	632 074
Sum annen langsiktig gjeld		2 214 681	632 074
Sum langsiktig gjeld		2 537 181	977 545
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		11 600 714	
Leverandørgjeld	12	16 008 806	12 116 180
Betalbar skatt	6	936 036	1 827 718
Skyldige offentlige avgifter	11	2 735 653	2 752 067
Annen kortsiktig gjeld	12	10 385 104	5 452 937
Sum kortsiktig gjeld		41 666 313	22 148 902
Sum gjeld		44 203 494	23 126 447
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		75 819 648	51 650 774



Organisasjonsnr: 980 451 186
NÆR ENGROS TRONDHEIM AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
13

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
A-aksjer	4100.00	1000.00	4100000.00
B-aksjer	2100.00	1000.00	2100000.00

<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
Sg Midt Holding AS	6069.00	97.89%	A-aksjer
			B-aksjer
Anders Karlsvik	80.00	1.29%	B-aksjer
Roar Størdal	50.00	0.81%	B-aksjer
Gunnar Haugdal	1.00	0.02%	B-aksjer

<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>
	6200.00	100.00%

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
28.00

Note
9

Konsern, tilknyttet selskap og datterselskap

Tilknyttet selskap/datterselskap

<u>Navn og adresse</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Stemmeandel</u>	<u>Egenkapital</u>	<u>Resultat</u>
Nær Engros Trondheim C & C AS	100.00%	100.00%	218953.00	62239.00

Virksomheten inngår i konsolideringen til morselskapets
konsernregnsk.: Ja

<u>Navn</u>	<u>Forretningskontor</u>
Nær Engros Trondheim AS	Sluppenvegen 9 7037 TRONDHEIM 5001 Trondheim



Nær Engros Trondheim AS

Kontantstrømoppstilling

	Note	2023	2022
Kontantstrømmer fra operasjonelle aktiviteter			
Resultat før skattekostnad		10 575 721	10 547 259
Periodens betalte skatt		-1 827 718	-481 253
Gevinst ved salg av anleggsmidler		0	-3 000
Ordinære avskrivninger		958 882	833 953
Endring i varelager, kundefordringer og leverandørgjeld		-3 676 384	-2 473 972
Endring i andre tidsavgrensningsposter		-16 867 332	-159 503
Netto kontantstrøm fra operasjonelle aktiviteter		<u>-10 836 831</u>	<u>8 263 484</u>
Kontantstrømmer fra investeringsaktiviteter			
Innbetalinger ved salg av varige driftsmidler		0	3 000
Utbetalinger ved kjøp av varige driftsmidler		-41 740	-71 137
Etablert ny leasingkontrakt		-2 344 413	0
Netto kontantstrøm fra investeringsaktiviteter		<u>-2 386 153</u>	<u>-68 137</u>
Kontantstrømmer fra finansieringsaktiviteter			
Innbetaling ved opptak av ny langsiktig gjeld		1 582 607	0
Utbetalinger ved nedbetaling av langsiktig gjeld		0	-756 047
Netto endring i kassekreditt		11 600 714	0
Utbetalinger av utbytte		-35 356	-8 798 370
Inn-/utbetalinger av konsernbidrag		-2 100 000	0
Netto kontantstrøm fra finansieringsaktiviteter		<u>11 047 965</u>	<u>-9 554 417</u>
Netto endring i likvider i året		-2 175 019	-1 359 070
Kontanter og bankinnskudd per 01.01		3 042 374	4 401 444
Kontanter og bankinnskudd per. 31.12		<u>867 355</u>	<u>3 042 374</u>



Nær Engros Trondheim AS

Noter til regnskapet for 2023

Note 1 - Regnskapsprinsipper

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

Konsolidering

Selskapet er datterselskap av SG Midt Holding AS, og inngår i konsolideringen der.

Datterselskap/tilknyttet selskap

Datterselskapet og tilknyttede selskaper vurderes etter kostmetoden i selskapsregnskapet. Investeringen er vurdert til anskaffelseskost for aksjene med mindre nedskrivning har vært nødvendig. Det er foretatt nedskrivning til virkelig verdi når verdifall skyldes årsaker som ikke kan antas å være forbigående og det må anses nødvendig etter god regnskapsskikk. Nedskrivninger er reversert når grunnlaget for nedskrivning ikke lenger er til stede.

Utbytte og andre utdelinger er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskapet. Overstiger utbytte andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet, representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og utdelingene er fratrukket investeringens verdi i balansen.

Driftsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet.

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter siste dag i regnskapsåret, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt verdi (Laveste verdis prinsipp).

Anleggsmidler og langsiktig gjeld

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk for virksomheten. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler føres opp i balansen og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være av forbigående art. Nedskrivninger blir reversert når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger finnes å være til stede.

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.

Varer

Varer er vurdert til det laveste av anskaffelseskost (FIFO-prinsippet) og netto salgsverdi (Laveste verdis prinsipp).

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 øvrig kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap. Andre fordringer er også gjenstand for tilsvarende vurdering.



Nær Engros Trondheim AS

Noter til regnskapet for 2023

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt som blir utlignet og forfaller til betaling i neste regnskapsår i tillegg til endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med fremtidig skattesats ved utgangen av regnskapsåret 22% på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverseres eller kan reverseres i samme periode er utlignet og nettoført.

Leasing

Selskapets leasingavtaler er håndtert som finansiell leasing.

Kontantstrømoppstilling

Kontantstrømoppstillingen er utarbeidet etter den indirekte metode. Likvidbeholdningen består av kontanter, bankinnskudd.

Note 2 - Lønnskostnader, antall ansatte, lån til ansatte og godtgjørelse til revisor

Lønnskostnader	2023	2022
Lønninger	17 617 438	15 439 445
Arbeidsgiveravgift	2 600 600	2 302 671
Pensjonskostnader	996 256	586 654
Andre ytelser	1 424 678	1 344 019
Tilskudd og refusjoner	-96 185	-29 006
Sum	<u>22 542 787</u>	<u>19 643 783</u>

Selskapet har i regnskapsåret sysselsatt totalt 28 årsverk.

Ytelser til ledende personer

	Daglig leder	
Lønn	1 160 787	0
Annen godtgjørelse	102 971	0

Bokført godtgjørelse til revisor er fordelt på følgende:	2023	2022
Annen revisjon	97 787	127 840
Regnskapsbistand	24 030	40 117
Andre tjenester	10 183	44 025

Merverdiavgift er ikke inkludert i revisjonshonoraret.



Nær Engros Trondheim AS

Noter til regnskapet for 2023

Note 3 - Varige driftsmidler

	Driftsløsøre, inventar, verktøy mm.
Anskaffelseskost 01.01.2023	3 157 208
Tilgang kjøpte driftsmidler	41 740
<hr/> Anskaffelseskost 31.12.2023	<hr/> 3 198 948
Akk.avskrivning 31.12.2023	-2 582 854
<hr/> Balanseført pr. 31.12.2023	<hr/> 616 094
Årets avskrivninger	362 308
Økonomisk levetid	5-10 år
Avskrivningsplan	Lineær

Note 4 - Finansiell leasing

Selskapets leasingavtaler er håndtert som finansiell leasing.

	2023	2022
Bokført verdi av balanseførte leasingavtaler	4 192 830	2 444 991
Bokført gjeldsforpliktelse knyttet til leasingavtaler	2 214 681	632 074
Avskrivninger i året av balanseførte leasingavtaler	596 574	440 280

Note 5 - Leieavtaler

		2023	2022
<i>Leieforhold i året</i>	Avtalens utløp		
Fast eiendom	30.05.2025	5 680 379	5 349 612
Administasjonstjenester		1 942 456	1 860 000

Note 6 - Skatt

<i>Årets skattekostnad fordeler seg på:</i>	2023	2022
Betalbar skatt	2 357 683	2 289 718
Endring utsatt skatt	-22 971	30 844
<hr/> Årets totale skattekostnad	<hr/> 2 334 712	<hr/> 2 320 562



Nær Engros Trondheim AS

Noter til regnskapet for 2023

<i>Beregning av årets skattegrunnlag:</i>	2023	2022
Ordinært resultat før skattekostnad	10 575 721	10 547 259
Permanente forskjeller	36 605	752
Endring i midlertidige forskjeller	104 414	-140 201
Alminnelig inntekt	10 716 740	10 407 810
Ytet konsernbidrag	-6 462 032	-2 100 000
Årets skattegrunnlag	4 254 708	8 307 810
Betalbar skatt (22%) av årets skattegrunnlag	936 036	1 827 718

<i>Oversikt over midlertidige forskjeller</i>	2023	2022
Driftsmidler	-199 815	-82 151
Utestående fordringer	-192 427	-41 645
Balanseførte leieavtaler i regnskapet, skattemessig ikke aktivert	1 978 149	1 812 917
Regnskapsmessige avsetninger, fremtidig vedlikehold mv	-120 000	-118 800
Netto midlertidige forskjeller pr 31.12	1 465 907	1 570 321
Utsatt skatt (22%)	322 500	345 471

Forklaring til hvorfor årets skattekostnad ikke utgjør 22% av resultat før skatt

	2023
22% skatt av resultat før skatt	2 326 659
Permanente forskjeller (22%)	8 053
Beregnet skattekostnad	2 334 712

Effektiv skattesats *) 22,1 %

*) Skattekostnad i forhold til resultat før skatt

Note 7 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01.2023	6 200 000	22 324 327	28 524 327
Årsresultat	0	8 241 009	8 241 009
Avsatt utbytte	0	-108 797	-108 797
Avgitt konsernbidrag	0	-5 040 385	-5 040 385
Egenkapital 31.12.2023	6 200 000	25 416 154	31 616 154



Nær Engros Trondheim AS

Noter til regnskapet for 2023

Note 8 - Pant og garantier

<i>Garantiansvar</i>	2023	2022
Bankgaranti	3 810 000	3 810 000
<i>Pantsikret gjeld</i>	2023	2022
Pantesikret gjeld i morselskapet	70 017 093	67 500 000
Leasingforpliktelse	2 214 681	632 074
Kassekreditt	11 600 714	0
Sum pantsikret gjeld	<u>83 832 488</u>	<u>68 132 074</u>
<i>Sikret i panteobjekt med bokførte verdier:</i>	2023	2022
Driftsløsøre	4 805 924	3 378 653
Varer	18 578 355	20 467 698
Fordringer	51 398 014	24 592 049
Sum	<u>74 782 293</u>	<u>48 438 400</u>

Note 9 - Datterselskap, tilknyttet selskap m v

Nær Engros Trondheim AS er morselskap for Nær Engros Trondheim Cash & Cary AS - som eies med 100%. Datterselskapet er ikke bokført i regnskapet etter egenkapitalmetoden, men etter kostmetoden - jfr. regnskapslovens §5-17.

Konsernregnskapet inngår i konsolideringen til morselskapet

Navn på morselskap	Forretningskontor
Nær Engros Trondheim AS	Sluppenvegen 9 7037 TRONDHEIM 5001 Trondheim

Selskap	Ervervet	Kontor	Eier- andel	Stemme- andel	Resultat 2023	Egenkapital pr. 31.12	Bokført verdi pr. 31.12
Nær Engros Trondheim C & C AS		Trondheim	100 %	100 %	62 239	218 953	100 000

Note 10 - Aksjer i andre selskaper

Selskap	Anskaff.kost	Formuesverdi
Servicegrossistene AS	70 000	0 1 243 328

Note 11 - Bankinnskudd

Bundne skattetrekksmidler utgjør	2023 863 829
----------------------------------	------------------------



Nær Engros Trondheim AS

Noter til regnskapet for 2023

Note 12 - Mellomværende med selskap i samme konsern og tilknyttet selskap

<i>Fordringer</i>	2023	2022
Kundefordringer	73 313	35 578
Andre fordringer	14 350 322	950 790
Sum	<u>14 423 635</u>	<u>986 368</u>

<i>Gjeld</i>	2023	2022
Leverandørgjeld	1 044 659	415 426
Annen kortsiktig gjeld	6 462 032	2 100 000
Sum	<u>7 506 691</u>	<u>2 515 426</u>

Note 13 - Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen består av:

	Antall	Pålydende	Balanseført
A-aksjer	4 100	1 000	4 100 000
B-aksjer	2 100	1 000	2 100 000
Sum	<u>6 200</u>		<u>6 200 000</u>

Oversikt over aksjonærene i selskapet pr. 31.12:

	Ordinære			Eier-	Stemme-
	aksjer	A-aksjer	B-aksjer	andel	andel
Sg Midt Holding AS	0	4 100	1 969	97,89 %	100 %
Anders Karlsvik	0	0	80	1,29 %	0
Roar Størdal	0	0	50	0,81 %	0
Gunnar Haugdal	0	0	1	0,02 %	0
Sum	<u>0</u>	<u>4 100</u>	<u>2 100</u>	<u>100,00 %</u>	<u>100 %</u>



Statsautoriserte revisorer
Ernst & Young AS
Hamnegata 20, NO-7714 Steinkjer

Foretaksregisteret: NO 976 389 387 MVA
Tlf: +47 24 00 24 00

www.ey.no
Medlemmer av Den norske revisorforening

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Til generalforsamlingen i Nær Engros Trondheim AS

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Nær Engros Trondheim AS som består av balanse per 31. desember 2023, resultatregnskap og kontantstrømoppstilling for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening oppfyller årsregnskapet gjeldende lovkrav og gir et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2023 og av dets resultater og kontantstrømmer for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjon

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.

Øvrig informasjon

Øvrig informasjon omfatter informasjon i selskapets årsrapport bortsett fra årsregnskapet og den tilhørende revisjonsberetningen. Styret (ledelsen) er ansvarlig for den øvrige informasjonen. Vår konklusjon om revisjonen av årsregnskapet dekker ikke den øvrige informasjonen, og vi attesterer ikke den øvrige informasjonen.

I forbindelse med revisjonen av årsregnskapet er det vår oppgave å lese den øvrige informasjonen med det formål å vurdere om årsberetningen inneholder de opplysninger som skal gis i henhold til gjeldende lovkrav og hvorvidt det foreligger vesentlig inkonsistens mellom den øvrige informasjonen og årsregnskapet eller kunnskap vi har opparbeidet oss under revisjonen, eller hvorvidt den tilsynelatende inneholder vesentlig feilinformasjon. Dersom vi konkluderer med at den øvrige informasjonen inneholder vesentlig feilinformasjon eller ikke inneholder de opplysninger som skal gis i henhold til gjeldende lovkrav, er vi pålagt å rapportere det.

Vi har ingenting å rapportere i så henseende, og vi mener at årsberetningen er konsistent med årsregnskapet og inneholder de opplysninger som skal gis i henhold til gjeldende lovkrav.

Ledelsens ansvar for årsregnskapet

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 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 med mindre ledelsen enten har til hensikt å avvikle selskapet eller virksomheten, eller ikke har noe annet realistisk alternativ.



Building a better
working world

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 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 skyldes misligheter eller feil og 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.

Som del av en revisjon i samsvar med ISA-ene, utøver vi profesjonelt skjønn og utviser profesjonell skepsis gjennom hele revisjonen. I tillegg:

- identifiserer og vurderer vi risikoen for vesentlig feilinformasjon i årsregnskapet, enten det skyldes misligheter eller feil. Vi utformer og gjennomfører revisjonshandlinger for å håndtere slike risikoen, og innhenter revisjonsbevis som er tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon. Risikoen for at vesentlig feilinformasjon som følge av misligheter ikke blir avdekket, er høyere enn for feilinformasjon som skyldes feil, siden misligheter kan innebære samarbeid, forfalskning, bevisste utelatelser, uriktige fremstillinger eller overstyring av intern kontroll.
- opparbeider vi oss en forståelse av den interne kontrollen som er relevant for revisjonen, for å utforme revisjonshandlinger som er hensiktsmessige etter omstendighetene, men ikke for å gi uttrykk for en mening om effektiviteten av selskapets interne kontroll.
- evaluerer vi om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapsestimater og tilhørende noteopplysninger utarbeidet av ledelsen er rimelige.
- konkluderer vi på om ledelsens bruk av fortsatt drift-forutsetningen er hensiktsmessig, og, basert på innhentede revisjonsbevis, hvorvidt det foreligger vesentlig usikkerhet knyttet til hendelser eller forhold som kan skape betydelig tvil om selskapets evne til fortsatt drift. Dersom vi konkluderer med at det eksisterer vesentlig usikkerhet, kreves det at vi i revisjonsberetningen henleder oppmerksomheten på tilleggsopplysningene i årsregnskapet, eller, dersom slike tilleggsopplysninger ikke er tilstrekkelige, at vi modifierer vår konklusjon. Våre konklusjoner er basert på revisjonsbevis innhentet frem til datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at selskapet ikke kan fortsette driften.
- evaluerer vi den samlede presentasjonen, strukturen og innholdet i årsregnskapet, inkludert tilleggsopplysningene, og hvorvidt årsregnskapet gir uttrykk for de underliggende transaksjonene og hendelsene på en måte som gir et rettviseende bilde.

Vi kommuniserer med styret blant annet om det planlagte omfanget av og tidspunktet for revisjonsarbeidet og eventuelle vesentlige funn i revisjonen, herunder vesentlige svakheter i den interne kontrollen som vi avdekker gjennom revisjonen.

Steinkjer, 19. juni 2024
ERNST & YOUNG AS

Revisjonsberetningen er signert elektronisk

Amund P. Amundsen
statsautorisert revisor

Uavhengig revisors beretning - Nær Engros Trondheim AS 2023

A member firm of Ernst & Young Global Limited

Penneo document key: OKQDX-EUB11-87JU1-J3DAY-6MMK8-KBGES



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."

Amundsen, Amund Petter

Statsautorisert revisor

På vegne av: EY

Serienummer: no_bankid:9578-5992-4-3001996

IP: 147.161.xxx.xxx

2024-06-19 08:38:19 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: OKQDX-EUB11-87JUT-J3DAY-6MMK8-KBGES

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>



Nær Engros Trondheim AS

Årsrapport for 2023

Årsberetning

Årsregnskap

- Resultatregnskap
- Balanse
- Kontantstrømoppstilling
- Noter

Revisjonsberetning

Penneo document key: FEGNE-DDC2C-UC6N8-830P0-21GV8-U7004



Nær Engros Trondheim AS

Org.nr. 980451186

Årsberetning 2023

Virksomhetens art og lokalisering

Nær Engros Trondheim AS driver virksomhet innen salg av storhusholdningsprodukter. Selskapet er lokalisert i leide lokaler på Sluppen i Trondheim.

Fortsatt drift

Årsoppgjøret er avlagt under forutsetning om fortsatt drift. Til grunn for antagelsen ligger selskapets resultater, egenkapital, samt forventninger til fremtidig resultat.

I 2023 ble omsetningen 12,17 % høyere enn 2022. Driftsresultatet for 2023 ble kr. 10 654 073 mot kr. 10 816 089 for 2022. Det forventes fortsatt omsetningsøkning og resultatforbedring i 2024.

Selskapets likviditetsbeholdning var kr. 867 355 pr 31.12.2023. Styret vurderer selskapets likviditetssituasjon som tilfredsstillende. Egenkapitalen pr 31.12.2023 var 41,70 %, sammenlignet med 55,23 % pr 31.12.2022

Styret mener at informasjonen gitt her i årsberetningen gir en rettvise oversikt over Nær Engros Trondheim AS eiendeler og gjeld, finansielle stilling og resultat.

I samsvar med regnskapslovens § 3-3 bekreftes det at forutsetningen om fortsatt drift er til stede og denne forutsetningen er lagt til grunn ved utarbeidelsen av regnskapet. Selskapets drift i 2023 har vært positiv. Det har ikke inntrådt forhold etter regnskapsårets utgang som er av betydning ved bedømmelse av årsregnskapet.

Styret bekrefter at forutsetningen om fortsatt drift er til stedet. Årsregnskapet for 2023 er satt opp under denne forutsetningen.

Arbeidsmiljø og personale

Sykefraværet i selskapet var på totalt 385 dager i regnskapsåret, som utgjorde 5,9 % av den totale arbeidstiden i selskapet. Det har ikke forekommet skader eller ulykker. Arbeidsmiljøet betraktes som godt.

Likestilling

Selskapet tar sikte på at det ikke forekommer forskjellsbehandling grunnet kjønn i saker som lønn, arbeidstid, avansement og rekruttering. Det skal være full likestilling mellom kvinner og menn. Av selskapets 27 ansatte er det 8 kvinner. Selskapets styre består av 2 kvinner og 6 menn, det vil bli endring i styresammensetningen for å møte kravet om 40% kvinneandel i styret innen 31.12.2024. Utover å møte nytt lovkrav har ikke styret funnet det nødvendig å iverksette spesielle tiltak med hensyn til likestilling.

Miljørapport

Selskapet jobber kontinuerlig med tiltak for å redusere sitt miljøavtrykk. Som et ledd i arbeidet er selskapet Miljøfyrtårn-sertifisert. Det innebærer at alle relevante faktorer som har betydning for forurensing av det ytre miljø blir gjennomgått, dokumentert og forbedringstiltak blir iverksatt. Selskapet er også medlem av Repant og Grønnpunkt-ordningen.

Åpenhetsloven

Selskapet er opptatt av menneskerettigheter og følger åpenhetsloven. Selskapet redegjør for åpenhetsloven og hvordan det følger opp denne på selskapets nettside.

Pemneo document key: FEGNE-DDC2C-UC66N8-830P0-21GV8-U7004



Ansvarsforsikring

Det er ikke tegnet ansvarsforsikring for styrets medlemmer og daglig leder for deres mulige ansvar overfor foretaket og tredjepersoner.

Levanger 6.06.2024

Styret og Daglig leder

Tone-Berit Lintho
styremedlem

Stein Gunnar Hallem
styrets leder

Tor-Inge Måkestad
styremedlem

Stian Solheim
styremedlem

Christian Petter Bartz-Johannessen
styremedlem

Eivind Storli
styremedlem

Katrine Hessen Monge
styremedlem

Roar Størdal
styremedlem og daglig leder

Pernico document key: FEGNE-DDC2C-UC66N8-830P0-21GV8-U7004



Nær Engros Trondheim AS

Resultatregnskap

	Note	2023	2022
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		273 028 992	243 398 982
Annen driftsinntekt		0	3 000
Sum driftsinntekter		<u>273 028 992</u>	<u>243 401 982</u>
Driftskostnader			
Varekostnad		219 882 892	195 418 436
Lønnskostnad	2	22 542 787	19 643 782
Avskrivning	3, 4	958 882	833 953
Annen driftskostnad	2, 5	18 990 358	16 689 722
Sum driftskostnader		<u>262 374 919</u>	<u>232 585 893</u>
Driftsresultat		<u>10 654 073</u>	<u>10 816 089</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		536 842	0
Annen finansinntekt		63 098	50 842
Annen finanskostnad		<u>678 292</u>	<u>319 672</u>
Netto finansposter		<u>-78 352</u>	<u>-268 830</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		<u>10 575 721</u>	<u>10 547 259</u>
Skattekostnad på ordinært resultat	6	<u>2 334 712</u>	<u>2 320 562</u>
Årsresultat		<u>8 241 009</u>	<u>8 226 697</u>
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte	7	108 797	35 356
Konsernbidrag	7	5 040 385	1 638 000
Overføringer annen egenkapital	7	<u>3 091 827</u>	<u>6 553 341</u>
Sum disponert		<u>8 241 009</u>	<u>8 226 697</u>

Penneo document key: FEGNE-DDC2C-UC6N8-830P0-21GV8-U7004



Nær Engros Trondheim AS

Balanse pr. 31. desember

	Note	2023	2022
Anleggsmidler			
<i>Varige driftsmidler</i>			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol	3, 4, 8	4 805 924	3 378 653
<i>Finansielle anleggsmidler</i>			
Investeringer i datterselskap	9	100 000	100 000
Investeringer i aksjer og andeler	10	70 000	70 000
Sum finansielle anleggsmidler		<u>170 000</u>	<u>170 000</u>
Sum anleggsmidler		<u>4 975 924</u>	<u>3 548 653</u>
Omløpsmidler			
Varer	8	<u>18 578 355</u>	<u>20 467 698</u>
<i>Fordringer</i>			
Kundefordringer		29 815 348	20 356 995
Andre fordringer	12	21 582 666	4 235 054
Sum fordringer	8	<u>51 398 014</u>	<u>24 592 049</u>
Bankinnskudd, kontanter og lignende	11	<u>867 355</u>	<u>3 042 374</u>
Sum omløpsmidler		<u>70 843 724</u>	<u>48 102 121</u>
Sum eiendeler		<u>75 819 648</u>	<u>51 650 774</u>

Penneo document key: FEGNE-DDC2C-UC6N8-830P0-21GV8-U7004



Nær Engros Trondheim AS

Balanse pr. 31. desember

	Note	2023	2022
Egenkapital			
<i>Innskutt egenkapital</i>			
Aksjekapital	7, 13	6 200 000	6 200 000
<i>Opptjent egenkapital</i>			
Annen egenkapital	7	25 416 154	22 324 327
Sum egenkapital		<u>31 616 154</u>	<u>28 524 327</u>
Gjeld			
<i>Avsetninger for forpliktelser</i>			
Utsatt skatt	6	322 500	345 471
<i>Annen langsiktig gjeld</i>			
Øvrig langsiktig gjeld	4	2 214 681	632 074
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Gjeld til kredittinstitusjoner		11 600 714	0
Leverandørgjeld		16 008 806	12 116 180
Betalbar skatt	6	936 036	1 827 718
Skyldige offentlige avgifter	11	2 735 653	2 752 067
Annen kortsiktig gjeld	12	10 385 104	5 452 937
Sum kortsiktig gjeld		<u>41 666 313</u>	<u>22 148 902</u>
Sum gjeld		<u>44 203 494</u>	<u>23 126 447</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>75 819 648</u>	<u>51 650 774</u>

Penneo document key: FEGNE-DDC2C-U06N8-830P0-21-GV8-U7004



Nær Engros Trondheim AS

Balanse pr. 31. desember

	Note	2023	2022
31. desember 2023 Trondheim, 6. juni 2024			
Stein Gunnar Hallem styreleder	Christian Petter Bartz-Johannessen styremedlem	Eivind Storli styremedlem	
Katrine Hessen Monge styremedlem	Roar Størdal daglig leder og styremedlem	Stian Solheim styremedlem	
Tor-Inge Måkestad styremedlem	Tone-Berit Lintho styremedlem		

Penneo document key: FEGNE-DDC2C-UC6N8-830P0-21GV8-U7004



Nær Engros Trondheim AS

Kontantstrømoppstilling

	Note	2023	2022
Kontantstrømmer fra operasjonelle aktiviteter			
Resultat før skattekostnad		10 575 721	10 547 259
Periodens betalte skatt		-1 827 718	-481 253
Gevinst ved salg av anleggsmidler		0	-3 000
Ordinære avskrivninger		958 882	833 953
Endring i varelager, kundefordringer og leverandørgjeld		-3 676 384	-2 473 972
Endring i andre tidsavgrensningsposter		-16 867 332	-159 503
Netto kontantstrøm fra operasjonelle aktiviteter		<u>-10 836 831</u>	<u>8 263 484</u>
Kontantstrømmer fra investeringsaktiviteter			
Innbetalinger ved salg av varige driftsmidler		0	3 000
Utbetalinger ved kjøp av varige driftsmidler		-41 740	-71 137
Etablert ny leasingkontrakt		-2 344 413	0
Netto kontantstrøm fra investeringsaktiviteter		<u>-2 386 153</u>	<u>-68 137</u>
Kontantstrømmer fra finansieringsaktiviteter			
Innbetaling ved opptak av ny langsiktig gjeld		1 582 607	0
Utbetalinger ved nedbetaling av langsiktig gjeld		0	-756 047
Netto endring i kassekreditt		11 600 714	0
Utbetalinger av utbytte		-35 356	-8 798 370
Inn-/utbetalinger av konsernbidrag		-2 100 000	0
Netto kontantstrøm fra finansieringsaktiviteter		<u>11 047 965</u>	<u>-9 554 417</u>
Netto endring i likvider i året		-2 175 019	-1 359 070
Kontanter og bankinnskudd per 01.01		3 042 374	4 401 444
Kontanter og bankinnskudd per. 31.12		<u>867 355</u>	<u>3 042 374</u>

Penneo document key: FEGNE-DDC2C-UC6N8-830P0-21GV8-U7004



Nær Engros Trondheim AS

Noter til regnskapet for 2023

Note 1 - Regnskapsprinsipper

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

Konsolidering

Selskapet er datterselskap av SG Midt Holding AS, og inngår i konsolideringen der.

Datterselskap/tilknyttet selskap

Datterselskapet og tilknyttede selskaper vurderes etter kostmetoden i selskapsregnskapet. Investeringen er vurdert til anskaffelseskost for aksjene med mindre nedskrivning har vært nødvendig. Det er foretatt nedskrivning til virkelig verdi når verdifall skyldes årsaker som ikke kan antas å være forbigående og det må anses nødvendig etter god regnskapsskikk. Nedskrivninger er reversert når grunnlaget for nedskrivning ikke lenger er til stede.

Utbytte og andre utdelinger er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskapet. Overstiger utbytte andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet, representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og utdelingene er fratrukket investeringens verdi i balansen.

Driftsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet.

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter siste dag i regnskapsåret, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt verdi (Laveste verdis prinsipp).

Anleggsmidler og langsiktig gjeld

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk for virksomheten. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler føres opp i balansen og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være av forbigående art. Nedskrivninger blir reversert når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger finnes å være til stede.

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.

Varer

Varer er vurdert til det laveste av anskaffelseskost (FIFO-prinsippet) og netto salgsverdi (Laveste verdis prinsipp).

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 øvrig kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap. Andre fordringer er også gjenstand for tilsvarende vurdering.



Nær Engros Trondheim AS

Noter til regnskapet for 2023

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt som blir utlignet og forfaller til betaling i neste regnskapsår i tillegg til endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med fremtidig skattesats ved utgangen av regnskapsåret 22% på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverseres eller kan reverseres i samme periode er utlignet og nettoført.

Leasing

Selskapets leasingavtaler er håndtert som finansiell leasing.

Kontantstrømoppstilling

Kontantstrømoppstillingen er utarbeidet etter den indirekte metode. Likvidbeholdningen består av kontanter, bankinnskudd.

Note 2 - Lønnskostnader, antall ansatte, lån til ansatte og godtgjørelse til revisor

Lønnskostnader	2023	2022
Lønninger	17 617 438	15 439 445
Arbeidsgiveravgift	2 600 600	2 302 671
Pensjonskostnader	996 256	586 654
Andre ytelser	1 424 678	1 344 019
Tilskudd og refusjoner	-96 185	-29 006
Sum	<u>22 542 787</u>	<u>19 643 783</u>

Selskapet har i regnskapsåret sysselsatt totalt 28 årsverk.

Ytelser til ledende personer

	Daglig leder	
Lønn	1 160 787	0
Annen godtgjørelse	102 971	0

Bokført godtgjørelse til revisor er fordelt på følgende:	2023	2022
Annen revisjon	97 787	127 840
Regnskapsbistand	24 030	40 117
Andre tjenester	10 183	44 025

Merverdiavgift er ikke inkludert i revisjonshonoraret.



Nær Engros Trondheim AS

Noter til regnskapet for 2023

Note 3 - Varige driftsmidler

	Driftsløsøre, inventar, verktøy mm.
Anskaffelseskost 01.01.2023	3 157 208
Tilgang kjøpte driftsmidler	41 740
<hr/> Anskaffelseskost 31.12.2023	<hr/> 3 198 948
Akk.avskrivning 31.12.2023	-2 582 854
<hr/> Balanseført pr. 31.12.2023	<hr/> 616 094
Årets avskrivninger	362 308
Økonomisk levetid	5-10 år
Avskrivningsplan	Lineær

Note 4 - Finansiell leasing

Selskapets leasingavtaler er håndtert som finansiell leasing.

	2023	2022
Bokført verdi av balanseførte leasingavtaler	4 192 830	2 444 991
Bokført gjeldsforpliktelse knyttet til leasingavtaler	2 214 681	632 074
Avskrivninger i året av balanseførte leasingavtaler	596 574	440 280

Note 5 - Leieavtaler

		2023	2022
<i>Leieforhold i året</i>	<i>Avtalens utløp</i>		
Fast eiendom	30.05.2025	5 680 379	5 349 612
Administasjonstjenester		1 942 456	1 860 000

Note 6 - Skatt

<i>Årets skattekostnad fordeler seg på:</i>	2023	2022
Betalbar skatt	2 357 683	2 289 718
Endring utsatt skatt	-22 971	30 844
<hr/> Årets totale skattekostnad	<hr/> 2 334 712	<hr/> 2 320 562



Nær Engros Trondheim AS

Noter til regnskapet for 2023

<i>Beregning av årets skattegrunnlag:</i>	2023	2022
Ordinært resultat før skattekostnad	10 575 721	10 547 259
Permanente forskjeller	36 605	752
Endring i midlertidige forskjeller	104 414	-140 201
Alminnelig inntekt	10 716 740	10 407 810
Ytet konsernbidrag	-6 462 032	-2 100 000
Årets skattegrunnlag	4 254 708	8 307 810
Betalbar skatt (22%) av årets skattegrunnlag	936 036	1 827 718

<i>Oversikt over midlertidige forskjeller</i>	2023	2022
Driftsmidler	-199 815	-82 151
Utestående fordringer	-192 427	-41 645
Balanseførte leieavtaler i regnskapet, skattemessig ikke aktivert	1 978 149	1 812 917
Regnskapsmessige avsetninger, fremtidig vedlikehold mv	-120 000	-118 800
Netto midlertidige forskjeller pr 31.12	1 465 907	1 570 321

Utsatt skatt (22%)	322 500	345 471
--------------------	---------	---------

Forklaring til hvorfor årets skattekostnad ikke utgjør 22% av resultat før skatt

	2023
22% skatt av resultat før skatt	2 326 659
Permanente forskjeller (22%)	8 053
Beregnet skattekostnad	2 334 712

Effektiv skattesats *)	22,1 %
------------------------	--------

*) Skattekostnad i forhold til resultat før skatt

Note 7 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01.2023	6 200 000	22 324 327	28 524 327
Årsresultat	0	8 241 009	8 241 009
Avsatt utbytte	0	-108 797	-108 797
Avgitt konsernbidrag	0	-5 040 385	-5 040 385
Egenkapital 31.12.2023	6 200 000	25 416 154	31 616 154

Penneo document key: FEGNE-DDC2C-UC6N8-830P0-21GV8-U7004



Nær Engros Trondheim AS

Noter til regnskapet for 2023

Note 8 - Pant og garantier

<i>Garantiansvar</i>	2023	2022
Bankgaranti	3 810 000	3 810 000
<i>Pantsikret gjeld</i>	2023	2022
Pantesikret gjeld i morselskapet	70 017 093	67 500 000
Leasingforpliktelse	2 214 681	632 074
Kassekreditt	11 600 714	0
Sum pantsikret gjeld	<u>83 832 488</u>	<u>68 132 074</u>
<i>Sikret i panteobjekt med bokførte verdier:</i>	2023	2022
Driftsløsøre	4 805 924	3 378 653
Varer	18 578 355	20 467 698
Fordringer	51 398 014	24 592 049
Sum	<u>74 782 293</u>	<u>48 438 400</u>

Note 9 - Datterselskap, tilknyttet selskap m v

Nær Engros Trondheim AS er morselskap for Nær Engros Trondheim Cash & Cary AS - som eies med 100%. Datterselskapet er ikke bokført i regnskapet etter egenkapitalmetoden, men etter kostmetoden - jfr. regnskapslovens §5-17.

Konsernregnskapet inngår i konsolideringen til morselskapet

Navn på morselskap	Forretningskontor
Nær Engros Trondheim AS	Sluppenvegen 9 7037 TRONDHEIM 5001 Trondheim

Selskap	Ervervet	Kontor	Eier- andel	Stemme- andel	Resultat 2023	Egenkapital pr. 31.12	Bokført verdi pr. 31.12
Nær Engros Trondheim C & C AS		Trondheim	100 %	100 %	62 239	218 953	100 000

Note 10 - Aksjer i andre selskaper

Selskap	Anskaff.kost	Formuesverdi
Servicegrossistene AS	70 000	0 1 243 328

Note 11 - Bankinnskudd

Bundne skattetrekksmidler utgjør	2023 863 829
----------------------------------	------------------------



Nær Engros Trondheim AS

Noter til regnskapet for 2023

Note 12 - Mellomværende med selskap i samme konsern og tilknyttet selskap

<i>Fordringer</i>	2023	2022
Kundefordringer	73 313	35 578
Andre fordringer	14 350 322	950 790
Sum	<u>14 423 635</u>	<u>986 368</u>

<i>Gjeld</i>	2023	2022
Leverandørgjeld	1 044 659	415 426
Annen kortsiktig gjeld	6 462 032	2 100 000
Sum	<u>7 506 691</u>	<u>2 515 426</u>

Note 13 - Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen består av:

	Antall	Pålydende	Balanseført
A-aksjer	4 100	1 000	4 100 000
B-aksjer	2 100	1 000	2 100 000
Sum	<u>6 200</u>		<u>6 200 000</u>

Oversikt over aksjonærene i selskapet pr. 31.12:

	Ordinære aksjer	A-aksjer	B-aksjer	Eierandel	Stemmeandel
Sg Midt Holding AS	0	4 100	1 969	97,89 %	100 %
Anders Karlsvik	0	0	80	1,29 %	0
Roar Størdal	0	0	50	0,81 %	0
Gunnar Haugdal	0	0	1	0,02 %	0
Sum	<u>0</u>	<u>4 100</u>	<u>2 100</u>	<u>100,00 %</u>	<u>100 %</u>

Penneo document key: FEGNE-DDC2C-UC6N8-830P0-21GY8-U7004



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."

Hallem, Stein Gunnar

Styreleder

Serienummer: no_bankid:9578-5997-4-4662

IP: 20.73.xxx.xxx

2024-06-12 18:43:06 UTC



Måkestad, Tor-Inge

Styremedlem

På vegne av: SG Midt Holding AS

Serienummer: no_bankid:9578-5999-4-1475674

IP: 95.141.xxx.xxx

2024-06-13 04:07:10 UTC



Solheim, Stian

Styremedlem

På vegne av: SG Midt Holding AS

Serienummer: no_bankid:9578-5993-4-2131541

IP: 95.141.xxx.xxx

2024-06-13 04:52:19 UTC



Størdal, Roar

Styremedlem

På vegne av: Nær Engros Trondheim Cash & Carry AS

Serienummer: no_bankid:9578-5998-4-1370717

IP: 20.73.xxx.xxx

2024-06-13 05:15:08 UTC



Størdal, Roar

Daglig leder

På vegne av: Nær Engros Trondheim Cash & Carry AS

Serienummer: no_bankid:9578-5998-4-1370717

IP: 20.73.xxx.xxx

2024-06-13 05:15:08 UTC



Bartz-Johannessen, Christian Petter

Styremedlem

På vegne av: SG Midt Holding AS

Serienummer: no_bankid:9578-5992-4-3036790

IP: 20.73.xxx.xxx

2024-06-13 06:03:05 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: FEGNE-DDC2C-UQ6N8-830P0-21GV8-U7004

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>



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."

Storli, Eivind

Styremedlem

På vegne av: SG Midt Holding AS

Serienummer: no_bankid:9578-5994-4-470327

IP: 20.73.xxx.xxx

2024-06-13 06:24:21 UTC



Monge, Katrine Hessen

Styremedlem

På vegne av: SG Midt Holding AS

Serienummer: no_bankid:9578-5997-4-212544

IP: 20.73.xxx.xxx

2024-06-14 19:26:42 UTC



Lintho, Tone Berit

Styremedlem

På vegne av: SG Midt Holding AS

Serienummer: no_bankid:9578-5995-4-211319

IP: 148.122.xxx.xxx

2024-06-18 10:17:20 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: FEGNE-DDC2C-UQ6N8-830P0-21GV8-U7004

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>