



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 895 189 642
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: POCA MADRE SKOSTREDET AS
Forretningsadresse: Skostredet 14
5017 BERGEN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

Konsern

Morselskap i konsern: Nei

Regnskapsregler

Regler for små foretak benyttet: Ja
Benyttet ved utarbeidelsen av årsregnskapet til selskapet: Regnskapslovens alminnelige regler

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Frank Ove Ditlaroche
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 09.09.2024

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, 17.08.2025



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		13 268 806	17 314 793
Annen driftsinntekt		515 072	709 392
Sum inntekter		13 783 878	18 024 185
Kostnader			
Varekostnad		4 195 822	5 475 152
Lønnskostnad	1	5 804 734	7 474 655
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	767 613	718 115
Annen driftskostnad	1	5 010 282	5 933 419
Sum kostnader		15 778 451	19 601 341
Driftsresultat		-1 994 573	-1 577 156
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		9 057	835
Annen finansinntekt		8 856	6 677
Sum finansinntekter		17 913	7 512
Annen rentekostnad		135 157	149 653
Annen finanskostnad		325	90
Sum finanskostnader		135 482	149 742
Netto finans		-117 569	-142 230
Ordinært resultat før skattekostnad		-2 112 142	-1 719 386
Skattekostnad på resultat	3	-1 182 865	
Ordinært resultat etter skattekostnad		-929 277	-1 719 386
Årsresultat	4	-929 277	-1 719 386
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-929 277	-1 719 386
Totalresultat		-929 277	-1 719 386



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-929 277	-1 719 386
Sum overføringer og disponeringer		-929 277	-1 719 386



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	2		
Maskiner og anlegg	2		
Skip og flytende installasjoner	2		
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2	3 800 823	2 539 565
Sum varige driftsmidler	2, 5	3 800 823	2 539 565
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern	6		
Andre langsiktige fordringer		342 004	236 025
Sum finansielle anleggsmidler		342 004	236 025
Sum anleggsmidler		4 142 827	2 775 590
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer	5	202 556	377 121
Fordringer			
Kundefordringer	5, 6	261 725	667 435
Andre kortsiktige fordringer	6	5 534 546	216 387
Sum fordringer		5 796 271	883 822
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	7	380 203	663 912
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		380 203	663 912
Sum omløpsmidler		6 379 030	1 924 855
SUM EIENDELER		10 521 857	4 700 445



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	8	100 000	100 000
Annen innskutt egenkapital		4 193 790	
Sum innskutt egenkapital		4 293 790	100 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		3 210 693	2 281 416
Sum opptjent egenkapital		-3 210 693	-2 281 416
Sum egenkapital	4	1 083 097	-2 181 416
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	1 058 850	1 806 282
Øvrig langsiktig gjeld	6		
Sum annen langsiktig gjeld		1 058 850	1 806 282
Sum langsiktig gjeld		1 058 850	1 806 282
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	6	3 939 011	2 264 238
Betalbar skatt	3		
Skyldig offentlige avgifter		667 233	1 044 805
Annen kortsiktig gjeld	6	3 773 665	1 766 536
Sum kortsiktig gjeld		8 379 909	5 075 579
Sum gjeld		9 438 759	6 881 861
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		10 521 857	4 700 445



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 745655

Enheten

Organisasjonsnummer: 895 189 642
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: POCA MADRE SKOSTREDET AS
Forretningsadresse: Skostredet 14
5017 BERGEN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

Konsern

Morselskap i konsern: Nei

Regnskapsregler

Regler for små foretak benyttet: Ja
Benyttet ved utarbeidelsen av
årsregnskapet til selskapet: Regnskapslovens alminnelige regler

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Frank Ove Ditlem
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 09.09.2024

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, 11.09.2024



Organisasjonsnr: 895 189 642
POCA MADRE SKOSTREDET AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		13 268 806	17 314 793
Annen driftsinntekt		515 072	709 392
Sum inntekter		13 783 878	18 024 185
Kostnader			
Varekostnad		4 195 822	5 475 152
Lønnskostnad	1	5 804 734	7 474 655
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	767 613	718 115
Annen driftskostnad	1	5 010 282	5 933 419
Sum kostnader		15 778 451	19 601 341
Driftsresultat		-1 994 573	-1 577 156
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		9 057	835
Annen finansinntekt		8 856	6 677
Sum finansinntekter		17 913	7 512
Annen rentekostnad		135 157	149 653
Annen finanskostnad		325	90
Sum finanskostnader		135 482	149 742
Netto finans		-117 569	-142 230
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på resultat	3	-1 182 865	-1 719 386
Ordinært resultat etter skattekostnad		-929 277	-1 719 386
Årsresultat	4	-929 277	-1 719 386
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-929 277	-1 719 386
Totalresultat		-929 277	-1 719 386
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-929 277	-1 719 386
Sum overføringer og disponeringer		-929 277	-1 719 386



Organisasjonsnr: 895 189 642
POCA MADRE SKOSTREDET AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	2		
Maskiner og anlegg	2		
Skip og flytende installasjoner	2		
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr	2	3 800 823	2 539 565
Sum varige driftsmidler	2, 5	3 800 823	2 539 565
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern	6		
Andre langsiktige fordringer		342 004	236 025
Sum finansielle anleggsmidler		342 004	236 025
Sum anleggsmidler		4 142 827	2 775 590
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer	5	202 556	377 121
Fordringer			
Kundefordringer	5, 6	261 725	667 435
Andre kortsiktige fordringer	6	5 534 546	216 387
Sum fordringer		5 796 271	883 822
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.	7	380 203	663 912
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		380 203	663 912
Sum omløpsmidler		6 379 030	1 924 855
SUM EIENDELER		10 521 857	4 700 445
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			



Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	8	100 000	100 000
Annen innskutt egenkapital		4 193 790	
Sum innskutt egenkapital		4 293 790	100 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		3 210 693	2 281 416
Sum opptjent egenkapital		-3 210 693	-2 281 416
Sum egenkapital	4	1 083 097	-2 181 416
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	5	1 058 850	1 806 282
Øvrig langsiktig gjeld	6		
Sum annen langsiktig gjeld		1 058 850	1 806 282
Sum langsiktig gjeld		1 058 850	1 806 282
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	6	3 939 011	2 264 238
Betalbar skatt	3		
Skyldig offentlige avgifter		667 233	1 044 805
Annen kortsiktig gjeld	6	3 773 665	1 766 536
Sum kortsiktig gjeld		8 379 909	5 075 579
Sum gjeld		9 438 759	6 881 861
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		10 521 857	4 700 445



Organisasjonsnr: 895 189 642
POCA MADRE SKOSTREDET AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
0.00

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

<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
---------------------------------	----------------------------	----------------------------

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

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

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

<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>
----------------------	--------------

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



Til generalforsamlingen i Poca Madre Skostredet AS

Uavhengig revisors beretning for 2023

Konklusjon

Vi har revidert Poca Madre Skostredet AS sitt årsregnskap som viser et underskudd på kr 929 277. 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 resultat 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.

Vesentlig usikkerhet knyttet til fortsatt drift

Vi vil rette oppmerksomheten mot note 4 som beskriver at selskapet har pådratt seg et tap på kr 929 277 i 2023, og har et udekket tap på kr 3 210 693 per 31.12. Videre har selskapet negativ arbeidskapital per 31.12.2023. Nevnte omstendigheter indikerer at det foreligger en vesentlig usikkerhet som kan skape tvil av betydning om selskapets evne til fortsatt drift. Vår konklusjon er ikke modifisert som følge av dette forholdet.

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.

Collegium Revisjon AS Øvre Kråkenes 17 – 5152 Bønes – Telefon: +47 55 52 02 06 – www.collegium.no
Foretaksregisteret: NO 988 782 041 MVA
Medlem av Den norske Revisorforening



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 økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på årsregnskapet.

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

Bergen, 9. september 2024
Collegium Revisjon AS

Vidar Namdal
statsautorisert revisor



Resultatregnskap

Poca Madre Skostredet AS

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2023	2022
Salgsinntekt		13 268 806	17 314 793
Annen driftsinntekt		515 072	709 392
Sum driftsinntekter		<u>13 783 878</u>	<u>18 024 185</u>
Varekostnad		4 195 822	5 475 152
Lønnskostnad	1	5 804 734	7 474 655
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	767 613	718 115
Annen driftskostnad	1	5 010 282	5 933 419
Sum driftskostnader		<u>15 778 451</u>	<u>19 601 341</u>
Driftsresultat		<u>-1 994 573</u>	<u>-1 577 156</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		9 057	835
Annen finansinntekt		8 856	6 677
Annen rentekostnad		135 157	149 653
Annen finanskostnad		325	90
Resultat av finansposter		<u>-117 569</u>	<u>-142 230</u>
Resultat før skattekostnad		-2 112 142	-1 719 386
Skattekostnad på resultat	3	-1 182 865	0
Resultat		<u>-929 277</u>	<u>-1 719 386</u>
Årsresultat	4	<u>-929 277</u>	<u>-1 719 386</u>
Overføringer			
Overført til udekket tap		929 277	1 719 386
Sum overføringer		<u>-929 277</u>	<u>-1 719 386</u>



Balanse

Poca Madre Skostredet AS

Eiendeler	Note	2023	2022
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2	<u>3 800 823</u>	<u>2 539 565</u>
Sum varige driftsmidler	2, 5	<u>3 800 823</u>	<u>2 539 565</u>
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer		<u>342 004</u>	<u>236 025</u>
Sum finansielle anleggsmidler		<u>342 004</u>	<u>236 025</u>
Sum anleggsmidler		<u>4 142 827</u>	<u>2 775 590</u>
Omløpsmidler			
Lager av varer og annen beholdning	5	202 556	377 121
Fordringer			
Kundefordringer	5, 6	261 725	667 435
Andre kortsiktige fordringer	6	<u>5 534 546</u>	<u>216 387</u>
Sum fordringer		<u>5 796 271</u>	<u>883 822</u>
Bankinnskudd, kontanter o.l.	7	380 203	663 912
Sum omløpsmidler		<u>6 379 030</u>	<u>1 924 855</u>
Sum eiendeler		<u>10 521 857</u>	<u>4 700 445</u>



Balanse

Poca Madre Skostredet AS

Egenkapital og gjeld	Note	2023	2022
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	8	100 000	100 000
Annen innskutt egenkapital		4 193 790	0
Sum innskutt egenkapital		<u>4 293 790</u>	<u>100 000</u>
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		-3 210 693	-2 281 416
Sum opptjent egenkapital		<u>-3 210 693</u>	<u>-2 281 416</u>
Sum egenkapital	4	<u>1 083 097</u>	<u>-2 181 416</u>
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	1 058 850	1 806 282
Sum annen langsiktig gjeld		<u>1 058 850</u>	<u>1 806 282</u>
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	6	3 939 011	2 264 238
Skyldig offentlige avgifter		667 233	1 044 805
Annen kortsiktig gjeld	6	3 773 665	1 766 536
Sum kortsiktig gjeld		<u>8 379 909</u>	<u>5 075 579</u>
Sum gjeld		<u>9 438 759</u>	<u>6 881 861</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>10 521 857</u>	<u>4 700 445</u>

Bergen, 16.08.2024
Styret i Poca Madre Skostredet AS

Helge Madsen
styreleder

Andreas Wassbjer
styremedlem



Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapsskikk for små foretak.

Driftsinntekter

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

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 ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reverseres i samme periode er utlignet og nettoført.

Klassifisering og vurdering av anleggsmidler

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Avskrivningsperioden for fast eiendom anskaffet etter 2009 er dekomponert i en del som gjelder råbygget og en del som gjelder faste tekniske installasjoner. Varige driftsmidler nedskrives til gjenvinnbart beløp ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdi av fremtidige kontantstrømmer knyttet til eiendelen. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

Klassifisering og vurdering av omløpsmidler

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi.

Varer

Varer er vurdert til det laveste av anskaffelseskost og netto salgsverdi.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene.

Note 1 Lønnskostnader og antall årsverk

Lønnskostnader

	2023	2022
Lønninger	4 976 103	6 474 256
Arbeidsgiveravgift	720 322	932 519
Pensjonskostnader	134 637	96 835
Andre ytelser	-26 328	-28 955
Sum	5 804 734	7 474 655

Selskapet har i 2023 sysselsatt 10 årsverk.

Daglig leder har mottatt kr 385 664 i lønn.

Revisor



Kostnadsført revisjonshonorar utgjør kr 124 800. I tillegg kommer honorar for andre tjenester med kr 0.

Tjenestepensjon

Selskapet er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon. Selskapet har pensjonsordning som oppfyller kravene etter denne loven.

Note 2 Anleggsmidler

	Driftsløsøre, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.23	7 061 689	7 061 689
+ Tilgang kjøpte driftsmidler	2 030 229	2 030 229
- Avgang i året	27 147	27 147
= Anskaffelseskost 31.12.23	9 064 771	9 064 771
Akkumulerte avskrivninger 31.12.23	5 263 948	5 263 948
= Bokført verdi 31.12.23	3 800 823	3 800 823
Årets ordinære avskrivninger	767 613	767 613
Økonomisk levetid	3-10 år	

Note 3 Skatt

Årets skattekostnad	2023	2022
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	-1 182 865	0
Skattekostnad ordinært resultat	-1 182 865	0
Skattepliktig inntekt:		
Resultat før skatt	-2 112 142	-1 719 386
Permanente forskjeller	16 374	7 861
Endring i midlertidige forskjeller	173 842	152 672
Mottatt konsernbidrag	5 376 655	0
Anvendelse av fremførbart underskudd	-3 454 730	0
Skattepliktig inntekt	0	-1 558 853
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	-1 182 864	0
Betalbar skatt på mottatt konsernbidrag	1 182 864	0
Sum betalbar skatt i balansen	0	0

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

	2023	2022	Endring
Varige driftsmidler	-255 590	-81 748	173 842



Sum	-255 590	-81 748	173 842
Akkumulert fremførbart underskudd	0	-3 454 730	-3 454 730
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	255 590	3 536 478	3 280 888
Utsatt skattefordel (22 %)	0	0	0

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

Note 4 Egenkapital

	Aksjekapital	Annen innskudd egenkapital	Udekket tap	Sum egenkapital
Pr 01.01.2023	100 000	0	-2 281 416	-2 181 416
Årets resultat			-929 277	-929 277
Mottatt konsernbidrag		4 193 790	0	4 193 790
Pr 31.12.2023	100 000	4 193 790	-3 210 693	1 083 097

Note 5 Pantstillelser

	31.12.2023	31.12.2022
Pantsikret gjeld		
Langsiktig gjeld til kredittinstitusjoner	1 058 850	1 806 282
Sum	1 058 850	1 806 282
Regnskapsført verdi av pantsikrede eiendeler		
Driftstilbehør	3 800 823	2 539 565
Varelager	202 556	377 121
Kundefordringer	209 550	231 328
Sum	4 212 929	3 148 014

Note 6 Mellomværende med selskap i samme konsern

	2023	2022
Fordringer		
Kundefordringer konsern	0	413 889
Andre kortsiktige fordringer konsern	5 376 655	0
Sum	5 376 655	413 889
Gjeld		
Leverandørgjeld innen konsern	2 034 750	1 352 488
Annen kortsiktig gjeld konsern	3 119 471	730 184



Sum	5 154 221	2 082 672
------------	------------------	------------------

Note 7 Bankinnskudd

Av bankinnskudd pr. 31.12 er kr. 130 116,- innestående på skattetrekkkonto.

Note 8 Aksjonærer

Aksjekapitalen i Poca Madre Skostredet AS pr. 31.12 består av:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	100	1 000,0	100 000
Sum	100		100 000

Eierstruktur

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Cristal Holding AS	100	100,0	100,0