



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 911 559 889  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: MAT OG VIN GRUPPEN AS  
Forretningsadresse: Arbeidersamfunnets plass 1  
0181 OSLO

### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

### 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: Jahn Ingemar Schultz  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 28.06.2022

### Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskapet er elektronisk innlevert  
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021

*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, 13.07.2023



### Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		4 071 571	3 610 826
Annen driftsinntekt		1 911 062	1 131 705
<b>Sum inntekter</b>		<b>5 982 632</b>	<b>4 742 531</b>
<b>Kostnader</b>			
Endring i beholdning av varer under tilvirkning og ferdig tilvirkede varer		-31 145	66 412
Varekostnad		901 887	659 317
Lønnskostnad	1	1 248 704	1 675 319
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	109 824	130 570
Annen driftskostnad	1	3 758 294	3 225 110
<b>Sum kostnader</b>		<b>5 987 565</b>	<b>5 756 728</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-4 932</b>	<b>-1 014 197</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		945	4 209
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>945</b>	<b>4 209</b>
Annen rentekostnad		2 627	13 871
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>2 627</b>	<b>13 871</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-1 682</b>	<b>-9 663</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>-6 614</b>	<b>-1 023 860</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	7		
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-6 614</b>	<b>-1 023 860</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>-6 614</b>	<b>-1 023 860</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>-6 614</b>	<b>-1 023 860</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>-6 614</b>	<b>-1 023 860</b>



## Resultatregnskap

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Udekket tap		-6 614	-600 152
Avsatt til annen egenkapital			-423 708
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>-6 614</b>	<b>-1 023 860</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
<b>Varige driftsmidler</b>			
Maskiner og anlegg	2	164 305	205 381
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2	347 961	396 857
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>512 266</b>	<b>602 238</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>512 266</b>	<b>602 238</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Sum varer</b>		<b>131 112</b>	<b>99 967</b>
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		464 858	561 762
Andre kortsiktige fordringer	3	209 169	254 920
<b>Sum fordringer</b>		<b>674 027</b>	<b>816 682</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	4	1 718 802	253 437
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>1 718 802</b>	<b>253 437</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>2 523 941</b>	<b>1 170 086</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>3 036 206</b>	<b>1 772 324</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	5	180 000	180 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>180 000</b>	<b>180 000</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Udisponert resultat			
Udekket tap		606 766	600 152
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>-606 766</b>	<b>-600 152</b>
<b>Sum egenkapital</b>	6	<b>-426 766</b>	<b>-420 152</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
Utsatt skatt	7		
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Øvrig langsiktig gjeld	8	760 000	770 000
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>760 000</b>	<b>770 000</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>760 000</b>	<b>770 000</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		2 034 945	1 071 995
Betalbar skatt	7		
Skyldig offentlige avgifter		299 731	48 026
Annen kortsiktig gjeld		368 297	302 456
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>2 702 972</b>	<b>1 422 477</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>3 462 972</b>	<b>2 192 477</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>3 036 206</b>	<b>1 772 324</b>



## Brønnøysundregistrene

### ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 697032

#### Enheten

Organisasjonsnummer: 911 559 889  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: MAT OG VIN GRUPPEN AS  
Forretningsadresse: Arbeidersamfunnets plass 1  
0181 OSLO

#### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

#### 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: Jahn Ingemar Schultz  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 28.06.2022

#### Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskap er elektronisk innlevert.  
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021.

*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, 23.07.2022



Organisasjonsnr: 911 559 889  
MAT OG VIN GRUPPEN AS

## RESULTATREGNSKAP

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		4 071 571	3 610 826
Annen driftsinntekt		1 911 062	1 131 705
<b>Sum inntekter</b>		<b>5 982 632</b>	<b>4 742 531</b>
<b>Kostnader</b>			
Endring i beholdning av varer under tilvirkning og ferdig tilvirkede varer		-31 145	66 412
Varekostnad		901 887	659 317
Lønnskostnad	1	1 248 704	1 675 319
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	109 824	130 570
Annen driftskostnad	1	3 758 294	3 225 110
<b>Sum kostnader</b>		<b>5 987 565</b>	<b>5 756 728</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-4 932</b>	<b>-1 014 197</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		945	4 209
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>945</b>	<b>4 209</b>
Annen rentekostnad		2 627	13 871
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>2 627</b>	<b>13 871</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-1 682</b>	<b>-9 663</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>-6 614</b>	<b>-1 023 860</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	7		
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-6 614</b>	<b>-1 023 860</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>-6 614</b>	<b>-1 023 860</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>-6 614</b>	<b>-1 023 860</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>-6 614</b>	<b>-1 023 860</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Udekket tap		-6 614	-600 152
Avsatt til annen egenkapital			-423 708



Sum overføringer og  
disponeringer

-6 614

-1 023 860



Organisasjonsnr: 911 559 889  
MAT OG VIN GRUPPEN AS

## BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
<b>Varige driftsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Maskiner og anlegg	2	164 305	205 381
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr	2	347 961	396 857
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>512 266</b>	<b>602 238</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>512 266</b>	<b>602 238</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
Sum varer		131 112	99 967
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		464 858	561 762
Andre kortsiktige fordringer	3	209 169	254 920
<b>Sum fordringer</b>		<b>674 027</b>	<b>816 682</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter o. l.	4	1 718 802	253 437
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>1 718 802</b>	<b>253 437</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>2 523 941</b>	<b>1 170 086</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>3 036 206</b>	<b>1 772 324</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	5	180 000	180 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>180 000</b>	<b>180 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Udisponert resultat			
Udekket tap		606 766	600 152
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>-606 766</b>	<b>-600 152</b>
<b>Sum egenkapital</b>	6	<b>-426 766</b>	<b>-420 152</b>



<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
Utsatt skatt	7		
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Øvrig langsiktig gjeld	8	760 000	770 000
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>760 000</b>	<b>770 000</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>760 000</b>	<b>770 000</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		2 034 945	1 071 995
Betalbar skatt	7		
Skyldig offentlige avgifter		299 731	48 026
Annen kortsiktig gjeld		368 297	302 456
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>2 702 972</b>	<b>1 422 477</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>3 462 972</b>	<b>2 192 477</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>3 036 206</b>	<b>1 772 324</b>



Organisasjonsnr: 911 559 889  
MAT OG VIN GRUPPEN AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

Note

1

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:

4.00

Omløpsmidler                      Startdato      Sluttdato      Endring

Skattemessig fremf.undersk. Startdato      Sluttdato      Endring

Kortsiktig gjeld                      Startdato      Sluttdato      Endring



# Årsregnskap 2021

## Mat Og Vin Gruppen AS

Resultatregnskap  
Balanse  
Noter  
Revisjonsberetning

Org.nr.: 911 559 889



<b>Resultatregnskap</b>			
<b>Mat Og Vin Gruppen AS</b>			
<b>Driftsinntekter og driftskostnader</b>	<b>Note</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Salgsinntekt		4 071 571	3 610 826
Annen driftsinntekt		1 911 062	1 131 705
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>5 982 632</b>	<b>4 742 531</b>
Varekostnad		901 887	659 317
End. beh. varer u.tilv. og ferdigvarer		-31 145	66 412
Lønnskostnad	1	1 248 704	1 675 319
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	109 824	130 570
Annen driftskostnad	1	3 758 294	3 225 110
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>5 987 565</b>	<b>5 756 728</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-4 932</b>	<b>-1 014 197</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		945	4 209
Annen rentekostnad		2 627	13 871
<b>Resultat av finansposter</b>		<b>-1 682</b>	<b>-9 663</b>
Ordinært resultat før skattekostnad		-6 614	-1 023 860
<b>Ordinært resultat</b>		<b>-6 614</b>	<b>-1 023 860</b>
<b>Ekstraordinære inntekter og kostnader</b>			
<b>Årsresultat</b>		<b>-6 614</b>	<b>-1 023 860</b>
<b>Overføringer</b>			
Avsatt til dekning av tidligere udekket tap		-6 614	-600 152
Avsatt til annen egenkapital		0	-423 708
<b>Sum overføringer</b>		<b>-6 614</b>	<b>-1 023 860</b>



<b>Balanse</b>			
<b>Mat Og Vin Gruppen AS</b>			
<b>Eiendeler</b>	<b>Note</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
<b>Varige driftsmidler</b>			
Maskiner og anlegg	2	164 305	205 381
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2	347 961	396 857
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>512 266</b>	<b>602 238</b>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>512 266</b>	<b>602 238</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
Lager av varer og annen beholdning		131 112	99 967
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		464 858	561 762
Andre kortsiktige fordringer	3	209 169	254 920
<b>Sum fordringer</b>		<b>674 027</b>	<b>816 682</b>
<b>Investeringer</b>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	4	1 718 802	253 437
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>2 523 941</b>	<b>1 170 086</b>
<b>Sum eiendeler</b>		<b>3 036 206</b>	<b>1 772 324</b>
<b>Mat Og Vin Gruppen AS</b>		<b>Side 3</b>	



<b>Balanse</b>			
<b>Mat Og Vin Gruppen AS</b>			
<b>Egenkapital og gjeld</b>	<b>Note</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	5	180 000	180 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>180 000</b>	<b>180 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Udekket tap		-606 766	-600 152
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>-606 766</b>	<b>-600 152</b>
<b>Sum egenkapital</b>	<b>6</b>	<b>-426 766</b>	<b>-420 152</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Avsetning for forpliktelser</b>			
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Øvrig langsiktig gjeld	8	760 000	770 000
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>760 000</b>	<b>770 000</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		2 034 945	1 071 995
Skyldig offentlige avgifter		299 731	48 026
Annen kortsiktig gjeld		368 297	302 456
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>2 702 972</b>	<b>1 422 477</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>3 462 972</b>	<b>2 192 477</b>
<b>Sum egenkapital og gjeld</b>		<b>3 036 206</b>	<b>1 772 324</b>
Oslo, 28.06.2022 Styret i Mat Og Vin Gruppen AS			
_____ Ole-Jørn Skaug styreleder	_____ Jahn Ingemar Schultz nestleder	_____ Linda Helen Schultz styremedlem	
<b>Mat Og Vin Gruppen AS</b>			<b>Side 4</b>



REVISJONSSSELKAPET  
OLSSON & CO DA  
ORG NR 994 293 052  
SKYTTA NÆRINGS PARK  
INDUSTRIVEIEN 14 – 1481 HAGAN

Til Generalforsamlingen i Mat og Vin Gruppen AS

## UAVHENGIG REVISORS BERETNING

### Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

#### **Konklusjon**

Vi har revidert Mat og Vingruppen AS årsregnskap som viser et underskudd på kr 6 614 består av balanse per 31. desember 2021, 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 2021, 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 de internasjonale revisjonsstandardene International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet nedenfor i *Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av årsregnskapet*. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov og forskrift og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder), utstedt av the international Etichs Standards Boards for Accountants (IESBA – reglene), og vi har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

#### **Styret og daglig leders 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.

MEDLEM AV DEN NORSKE REVISORFORENING



REVISJONSSKAPET  
OLSSON & CO DA  
ORG NR 994 293 052  
SKYTTA NÆRINGS PARK  
INDUSTRIVEIEN 14 – 1481 HAGAN

***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 ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon som eksisterer. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon blir vurdert 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/om-revisjon/revisjonsberetning-revisors-oppgaver-og-plikter.no>

Nittedal, 28.06.2022  
**Revisjonsselskapet Olsson & CO DA**


Lasse Olsson  
Statsautorisert revisor

---

MEDLEM AV DEN NORSKE REVISORFORENING



 BankID Signing  
Ole-Jørn Skaug  
2022-06-28

 BankID Signing  
Jahn Ingemar Schultz  
2022-06-28

 BankID Signing  
Jahn Ingemar Schultz  
2022-06-30

# Årsregnskap 2021

## Mat Og Vin Gruppen AS

**Resultatregnskap**  
**Balanse**  
**Noter**  
**Revisjonsberetning**

**Org.nr.: 911 559 889**



<b>Resultatregnskap</b>			
<b>Mat Og Vin Gruppen AS</b>			
<b>Driftsinntekter og driftskostnader</b>	<b>Note</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Salgsinntekt		4 071 571	3 610 826
Annen driftsinntekt		1 911 062	1 131 705
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>5 982 632</b>	<b>4 742 531</b>
Varekostnad		901 887	659 317
End. beh. varer u.tilv. og ferdigvarer		-31 145	66 412
Lønnskostnad	1	1 248 704	1 675 319
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	109 824	130 570
Annen driftskostnad	1	3 758 294	3 225 110
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>5 987 565</b>	<b>5 756 728</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-4 932</b>	<b>-1 014 197</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		945	4 209
Annen rentekostnad		2 627	13 871
<b>Resultat av finansposter</b>		<b>-1 682</b>	<b>-9 663</b>
Ordinært resultat før skattekostnad		-6 614	-1 023 860
<b>Ordinært resultat</b>		<b>-6 614</b>	<b>-1 023 860</b>
<b>Ekstraordinære inntekter og kostnader</b>			
<b>Årsresultat</b>		<b>-6 614</b>	<b>-1 023 860</b>
<b>Overføringer</b>			
Avsatt til dekning av tidligere udekket tap		-6 614	-600 152
Avsatt til annen egenkapital		0	-423 708
<b>Sum overføringer</b>		<b>-6 614</b>	<b>-1 023 860</b>



<b>Balanse</b>			
<b>Mat Og Vin Gruppen AS</b>			
<b>Eiendeler</b>	<b>Note</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
<b>Varige driftsmidler</b>			
Maskiner og anlegg	2	164 305	205 381
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2	347 961	396 857
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<u>512 266</u>	<u>602 238</u>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
<b>Sum anleggsmidler</b>		<u>512 266</u>	<u>602 238</u>
<b>Omløpsmidler</b>			
Lager av varer og annen beholdning		131 112	99 967
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		464 858	561 762
Andre kortsiktige fordringer	3	209 169	254 920
<b>Sum fordringer</b>		<u>674 027</u>	<u>816 682</u>
<b>Investeringer</b>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	4	1 718 802	253 437
<b>Sum omløpsmidler</b>		<u>2 523 941</u>	<u>1 170 086</u>
<b>Sum eiendeler</b>		<u>3 036 206</u>	<u>1 772 324</u>



<b>Balanse</b>			
<b>Mat Og Vin Gruppen AS</b>			
<b>Egenkapital og gjeld</b>	<b>Note</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	5	180 000	180 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>180 000</b>	<b>180 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Udekket tap		-606 766	-600 152
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>-606 766</b>	<b>-600 152</b>
<b>Sum egenkapital</b>	6	<b>-426 766</b>	<b>-420 152</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Avsetning for forpliktelser</b>			
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Øvrig langsiktig gjeld	8	760 000	770 000
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>760 000</b>	<b>770 000</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		2 034 945	1 071 995
Skyldig offentlige avgifter		299 731	48 026
Annen kortsiktig gjeld		368 297	302 456
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>2 702 972</b>	<b>1 422 477</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>3 462 972</b>	<b>2 192 477</b>
<b>Sum egenkapital og gjeld</b>		<b>3 036 206</b>	<b>1 772 324</b>
Oslo, 28.06.2022 Styret i Mat Og Vin Gruppen AS			
_____ Ole-Jørn Skaug styreleder	_____ Jahn Ingemar Schultz nestleder	_____ Linda Helen Schultz styremedlem	
<b>Mat Og Vin Gruppen AS</b>		<b>Side 4</b>	



## Mat og Vingruppen AS

Org.nr.911 559 889

### NOTER TIL REGNSKAPET FOR 2021

#### Regnskapsprinsipper

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

#### 1-1 Driftsinntekter

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

#### 1-2 Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 23% på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessig og skattemessige verdier, samt ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført. Utsatt skatt på merverdier i forbindelse med oppkjøp av datterselskap blir ikke utlignet.

#### 1-3 Klassifisering og vurdering av balanseposter

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. 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 kontant-kontantstrømmer knyttet til eiendelen. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

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 lavest verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi.

#### 1-4 Fordringer

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

#### Note 1- Lønnskostnader

	2021	2020
Lønn ansatte	1 091 286	1 431 910
Pensjoner	3 597	21 497
Arbeidsgiveravgift	134 725	191 924
Andre personalkostnader	19 096	29 988
<b>SUM</b>	<b>1 248 704</b>	<b>1 675 319</b>
Antall sysselsatte	3	3

Selskapet er pliktig til å opprette ordning med OTP og har opprettet en slik ordning.



Honorar til revisor utgjør kr 43 000 herav 26 000 revisjon og kr 14 000 andre tjenester

## Note 2 - Varige driftsmidler

	Kontorutstyr		Audiovisuelt
	Inventar mv	Utstyr	Sum
Ansk.kost 01.01	834 196	626 774	1 460 970
Tilgang	19 852	-	19 852
Avgang	-	-	-
Anskaffelseskost pr.31.12.	854 048	626 774	1 480 822
Sml.avskrivn.pr.31.12	506 087	462 469	968 556
Balanseverdi 31.12.	347 961	164 305	512 266
Årets avskrivninger (20-30% lineær)	68 747	41 077	109 824
Årets avskrivninger (20% linjær avskrivning)			-
Forventet avskrivningstid år	5	6	

## Note 3 - Andre fordringer

Består av forskudd til leverandører og periodiseringer

## Note 4 - Bankinnskudd

Herav kr 83 454 i bundne midler på skattetrekkskonto.

## Note 5 - Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Antall aksjer: 180 Pålydende kr: 1.000 Aksjekapital 180 000

<u>Eierstruktur(over 5 % av aksjene)</u>	antall aksjer	% av aksjene
Jahn Ingemar Schultz (styrets nestleder og daglig leder)	90	50
Skaug Holding AS ( Ved styreleder Ole Jørn Skaug )	90	50

## Note 6 - Egenkapital

	Aksje Kapital	Overkurs	(Udekket Tap) Annen Egenk,	Sum
Egenkapital 01.01	180 000		-600 152	-420 152
Årets resultat			-6 614	-6 614
Egenkapital 31.12.	180 000	0	-606 766	-426 766

Selskapets drift har tatt seg betydelig opp i 2022 etter gjenåpningen og styret legger til grunn positiv egenkapital ved avleggelsen av regnskapet



## Note 7 - Skattekostnad

### Fordeling av skattekostnaden

#### Beregning av utsatt skatt/utsatt skattefordel og endring i utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2021	2020
<b>Midlertidige forskjeller som inngår i grunnlaget for utsatt skatt/skattefordel</b>		
Driftsmidler	119 879	111 732
Kundefordringer	0	0
Netto midlertidige forskjeller	119 879	111 732
Underskudd og godtgjørelse til fremføring	-1 481 445	-1 550 925
Grunnlag for utsatt skatt/skattefordel i balansen	-1 361 566	-1 439 193
Utsatt skattefordel/utsatt skatt	-299 545	-344 922
Ikke oppført utsatt skatt	299 545	344 922
<b>Utsatt skatt/ skattefordel i regnskapet</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

<b>Grunnlag for skattekostnad, endring i utsatt skatt og betalbar</b>	<b>2 021</b>	<b>2 020</b>
Resultat før skattekostnad	-6 614	-1 023 860
Permanente forskjeller	84 242	38 107
Grunnlag for årets skattekostnad	77 628	-985 753
Endring i forskjeller som inngår i grunnlag for utsatt skatt/skattefoi	-8 148	-16 904
Grunnlag for betalbar skatt	69 480	-1 002 657

### Fordeling av skattekostnaden

Betalbar skatt	0	0
Feil tidligere år	0	0
Sum betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skatt/skattefordel	0	0
Skattekostnad (22 % av grunnlag for årets skattekostnad)	0	0

## Note 8 - Gjeld til kredittinstitusjoner/nærstående parter

Oslo Entreprenør AS har gitt et langsiktig lån. Lånet er kr 610 000 og renteberegnes. Lånet avdras 120 000 årlig og av lånet forfaller 150 000 senere enn 5 år. Resterende lån er lån fra World Up Prosjekt as

## Note 9- Fortsatt drift og pandemien

Selskapet er berørt av pandemien som brøt ut i mars 2020, Styret har gjennomført kostnadsreduksjoner så langt det lar seg gjøre.



Selskapet har motatt kr 1 407 640 gjennom kompensasjonsordning og kommunal støtte.

Det er innvilget utsettelse fra leverandør med betalinger.

Ifm gjenåpning ser styret høyt aktivitetsnivå i 2022

Styret forventer positiv egenkapital ved avleggelse av regnskap for 2022

Regnskapet for 2021 er avlagt under forutsetningen om fortsatt drift