



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 989 078 917  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: AD ASTRA AS  
Forretningsadresse: Kokstadvegen 35B  
5257 KOKSTAD

### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

### Konsern

Mørselskap i konsern: Ja  
Konsernregnskap lagt ved: Ja

### Regnskapsregler

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

### Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Ossie Nordgreen  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 19.08.2021

### Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskapet er elektronisk innlevert  
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020

*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, 03.08.2022



### Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Kostnader</b>			
Annen driftskostnad	2	113 653	86 414
<b>Sum kostnader</b>		<b>113 653</b>	<b>86 414</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-113 653</b>	<b>-86 414</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Inntekt på investering i datterselskap og tilknyttet selskap		11 000 000	6 000 000
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		179 962	141 781
Annen renteinntekt		91 460	59 705
Annen finansinntekt		1 524 440	613 237
Verdiøkning andre finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi		61 312	145 941
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>12 857 174</b>	<b>6 960 664</b>
Verdireduksjon andre finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi		21 317	12 427
Nedskrivning av finansielle eiendeler		-155 405	5 122 890
Annen finanskostnad		8 871	6 396
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>-125 217</b>	<b>5 141 713</b>
<b>Netto finans</b>		<b>12 982 391</b>	<b>1 818 951</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>12 868 738</b>	<b>1 732 537</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	9, 10	57 172	29 494
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>12 811 566</b>	<b>1 703 043</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>12 811 566</b>	<b>1 703 043</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Ordinært utbytte		3 000 000	
Overføringer til/fra annen egenkapital		9 811 566	1 703 043
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>12 811 566</b>	<b>1 703 043</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Investering i datterselskap	3	9 454 430	9 454 430
Lån til foretak i samme konsern	11	5 321 743	5 141 781
Investeringer i tilknyttet selskap	4	3 180 026	3 017 871
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet	1 , 12	564 283	500 000
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>18 520 482</b>	<b>18 114 082</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>18 520 482</b>	<b>18 114 082</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Fordringer</b>			
Andre fordringer	1 , 5	515 150	1 517 607
<b>Sum fordringer</b>		<b>515 150</b>	<b>1 517 607</b>
<b>Investeringer</b>			
Markedsbaserte aksjer	1, 6	9 765 925	5 340 616
<b>Sum investeringer</b>		<b>9 765 925</b>	<b>5 340 616</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	1	12 689 295	6 669 803
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>12 689 295</b>	<b>6 669 803</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>22 970 370</b>	<b>13 528 026</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>41 490 852</b>	<b>31 642 108</b>

## BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

### Egenkapital



### Balanse

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Selskapskapital	7, 8	1 000 000	1 000 000
Overkurs	8	363 955	363 955
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>1 363 955</b>	<b>1 363 955</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	8	37 060 225	30 248 659
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>37 060 225</b>	<b>30 248 659</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>38 424 180</b>	<b>31 612 614</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		2 750	
Betalbar skatt	9	57 172	29 494
Utbytte		3 000 000	
Annen kortsiktig gjeld		6 750	
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>3 066 672</b>	<b>29 494</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>3 066 672</b>	<b>29 494</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>41 490 852</b>	<b>31 642 108</b>
<b>POSTER UTENOM BALANSEN</b>			
Garantistillelser	13	0	0



### Konsernets resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt	8	227 762 060	205 653 990
Gevinst ved avgang driftsmidler		128 000	414 000
Annen driftsinntekt		4 245 074	4 014 189
<b>Sum inntekter</b>	<b>1</b>	<b>232 135 134</b>	<b>210 082 179</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		182 427 102	164 775 993
Lønnskostnad	9	22 108 356	19 918 953
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	4 916 664	4 372 727
Annen driftskostnad		7 644 417	9 142 707
<b>Sum kostnader</b>		<b>217 096 539</b>	<b>198 210 380</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>15 038 595</b>	<b>11 871 799</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		160 342	116 769
Annen finansinntekt		1 524 514	613 237
Verdiøkning andre finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi		61 312	145 941
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>1 746 168</b>	<b>875 947</b>
Verdireduksjon andre finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi		21 317	12 429
Nedskrivning av finansielle eiendeler		-155 405	5 122 890
Annen rentekostnad		564 688	901 977
Annen finanskostnad		9 779	6 922
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>440 379</b>	<b>6 044 218</b>
<b>Netto finans</b>		<b>1 305 789</b>	<b>-5 168 271</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>16 344 384</b>	<b>6 703 528</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	12	3 249 777	2 467 999
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>13 094 607</b>	<b>4 235 529</b>



## Konsernets resultatregnskap

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Årsresultat		13 094 607	4 235 529
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Ordinært utbytte		3 000 000	
Overføringer til/fra annen egenkapital		10 094 607	4 235 529
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>13 094 607</b>	<b>4 235 529</b>



### Konsernets balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
<b>Varige driftsmidler</b>			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2	32 664 415	35 036 734
Transportmidler	2	1 402 000	2 946 000
Driftsløsøre	2	2 936 000	3 818 000
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>37 002 415</b>	<b>41 800 734</b>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Investeringer i tilknyttet selskap	1 , 3	3 819 726	3 657 571
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet	1 , 14	564 282	500 000
Andre fordringer	1 , 5	218 499	228 440
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>4 602 507</b>	<b>4 386 011</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>41 604 922</b>	<b>46 186 745</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
Varer	1	8 146 354	5 719 226
<b>Sum varer</b>		<b>8 146 354</b>	<b>5 719 226</b>
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer	1 , 6	19 643 797	12 874 670
Andre fordringer	1 , 15	1 940 471	4 205 797
<b>Sum fordringer</b>		<b>21 584 268</b>	<b>17 080 467</b>
<b>Investeringer</b>			
Markedsbaserte aksjer	4	9 765 925	5 340 616
<b>Sum investeringer</b>		<b>9 765 925</b>	<b>5 340 616</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	7	22 149 362	21 256 272
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>22 149 362</b>	<b>21 256 272</b>



### Konsernets balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Sum omløpsmidler		61 645 909	49 396 581
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>103 250 831</b>	<b>95 583 326</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Selskapskapital	10 , 11	1 000 000	1 000 000
Overkurs	11	363 955	363 955
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>1 363 955</b>	<b>1 363 955</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	11	51 230 843	44 136 236
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>51 230 843</b>	<b>44 136 236</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>52 594 798</b>	<b>45 500 191</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
Utsatt skatt	12	205 050	527 090
<b>Sum avsetninger for forpliktelser</b>		<b>205 050</b>	<b>527 090</b>
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	13	20 000 000	25 000 000
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>20 000 000</b>	<b>25 000 000</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>20 205 050</b>	<b>25 527 090</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		13 756 601	14 359 611
Betalbar skatt	12	3 571 815	2 484 468
Skyldige offentlige avgifter		4 020 224	3 505 342
Utbytte		3 000 000	0
Annen kortsiktig gjeld		6 102 343	4 206 624
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>30 450 983</b>	<b>24 556 045</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>50 656 033</b>	<b>50 083 135</b>



## Konsernets balanse

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>103 250 831</b>	<b>95 583 326</b>
<b>POSTER UTENOM BALANSEN</b>			
Garantistillelser	16		



# Årsregnskap

**2020**

**AD ASTRA AS**

Organisasjonsnummer 989 078 917



- Side 1 av 2 -

## AD ASTRA AS

### Styrets årsberetning for 2020.

#### Virksomhetens art og lokalisering.

Selskapets virksomhet er å investere i aksjer og andeler i andre selskaper og å investere i fast eiendom. Selskapet drives fra lokaler på Kokstad i Bergen kommune.

AD ASTRA AS er morselskap i konsern bestående av AD ASTRA AS som morselskap og datterselskapene Spesialgrossisten Trøye AS og Kokstadvegen 35 B AS som to heleide datterselskap.

Konsernets øvrige virksomhet er relatert til varehandel, primært til dagligvarehandelen, samt utleie av fast eiendom.

#### Stilling og resultat.

Morselskapet har i år ikke hatt ordinære driftsinntekter.

Morselskapets resultatregnskap viser ett overskudd på kr. 12.811.566,-. Tilsvarende tall i fjor var ett overskudd på kr. 1.703.043,-. Egenkapitalandelen er ved årets utgang på 92,6 %. I fjor var egenkapitalandelen på 99,91 %.

Konsernet har en samlet omsetning på ca. 232,1 mill kroner. I fjor viste konsernregnskapet en omsetning på ca. 210,1 mill. kroner. Konsernets egenkapitalandel er ved årets utgang på ca. 50,9 %. I fjor var egenkapitalandelen på ca. 47,6 %.

Etter styrets vurdering er egenkapitalsituasjonen og likviditeten i selskapet god både i morselskapet og i konsernet.

Styret mener det fremlagte årsregnskapet gir ett rettviseende bilde av resultatet av årets drift og av selskapets økonomiske stilling pr. 31.12. Styret kjenner ikke til forhold av vesentlig betydning for selskapets stilling og resultat som ikke fremgår av det fremlagte årsregnskapet.

#### Koronapandemien.

Styret har vurdert konsekvensene av koronapandemien for konsernets virksomhet og ser ikke at det skal gi negative konsekvenser av stor betydning for konsernet som helhet.

#### Fremtidig utvikling.

Dagligvarebransjen er i omstilling, konkurransen i markedet er hard og det knytter seg derfor usikkerhet til den fremtidige omsetningsutviklingen.

#### Finansiell risiko og risikostyring.

Etter styrets vurdering er selskapet i en bra finansiell situasjon. Likviditetsrisikoen blir løpende vurdert og utestående fordringer etc. blir løpende fulgt opp. Det er styrets målsetning å hele tiden ha en god likviditetssituasjon i selskapet.

Med hensyn til det markedet man opererer i så er man hele tiden på søking etter muligheter for tilpasninger og alternativer i et konkurransutsatt marked. Her mener styret det finnes muligheter og man arbeider hardt for å realisere disse. Dette arbeidet vil bli videreført i 2021.

#### Forsknings- og utviklingsaktiviteter.

Selskapet ved dets datterselskap Spesialgrossisten Trøye AS har et pågående prosjekt for utvikling av skreddersydde digitale salgs- og logistikkverktøy. Selskapet har videre realisert strategien om å etablere et Matfaglig Senter som skal bidra til å bygge Matkultur og styrke relasjonene mellom og til leverandører og kunder.



- Side 2 av 2 -

**Forutsetningen for fortsatt drift.**

Etter styrets vurdering er forutsetningen for fortsatt drift til stede, og årsregnskapet er utarbeidet på dette grunnlag.

**Arbeidsmiljø/ ytre miljø.**

Morselskapet har ingen ansatte.

Morselskapet forurensrer ikke det ytre miljø.

I konsernet er arbeidsmiljøet i selskapet meget tilfredsstillende. Det har vært et samlet sykefravær på 133 dager noe som tilsvarer 1,8 %. Samlet er det ca. 28 årsverk i selskapet.

Det har ikke vært noen skader eller ulykker i selskapet dette år.

Eventuell forurensning av det ytre miljø skjer innenfor gjeldende lover og forskrifter, og er et konstant fokus for ledelsen å redusere.

**Likestilling.**

Selskapet har 26 heltidsansatte og 4 deltidsansatte. Av de heltidsansatte er det 3 kvinner. Av de deltidsansatte er det en kvinne og resten menn. Selskapets styre består av et medlem og ett varamedlem. Både styremedlem og varamedlem er menn. Avlønning skjer på grunnlag av arbeidsoppgaver og det uavhengig av kjønn. Det er ikke iverksett, eller planlagt iverksett tiltak med sikte på å endre likestillings situasjonen i selskapet i løpet av året.

**Disponering av årets resultat.**

Styret foreslår at morselskapets overskudd på kr. 12.811.566,- blir disponert slik:

Avsatt til utbytte	kr. 3.000.000,-
Avsatt til annen egenkapital	<u>kr. 9.811.566,-</u>
Sum disponert	<u>kr. 12.811.566,-</u>

For konsernet samlet er overskuddet kr. 13.094.607,- og styret foreslår at det blir disponert slik:

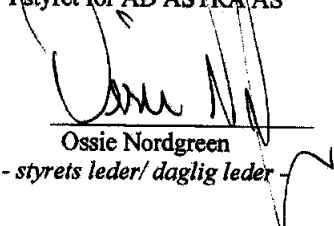
Avsatt til utbytte	kr. 3.000.000,-
Avsatt til annen egenkapital	<u>kr. 10.094.607,-</u>
Sum disponert	<u>kr. 13.094.607,-</u>

**Andre forhold.**

Det har etter det styret kjenner til ikke inntrådt forhold etter regnskapsårets utgang som har betydning for selskapets stilling og resultat.

Kokstad, den 19.08.2021

I styret for AD ASTRA AS

  
Ossie Nordgreen  
- styrets leder/ daglig leder -



<b>Resultatregnskap</b>			
AD ASTRA AS			
<b>Driftsinntekter og driftskostnader</b>	<b>Note</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Annen driftskostnad	2	113 653	86 414
Sum driftskostnader		<u>113 653</u>	<u>86 414</u>
Driftsresultat		<u>-113 653</u>	<u>-86 414</u>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Inntekt på investering i datterselskap		11 000 000	6 000 000
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		179 962	141 781
Annen renteinntekt		91 460	59 705
Annen finansinntekt		1 524 440	613 237
Verdøkning markedsbaserte omløpsmidler		61 312	145 941
Verdireduksjon markedsbaserte omløpsmidler		21 317	12 429
Nedskrivning av andre finansielle anleggsmidler		-155 405	5 122 890
Annen finanskostnad		8 872	6 395
Resultat av finansposter		<u>12 982 390</u>	<u>1 818 951</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		12 868 738	1 732 537
Skattekostnad på ordinært resultat	9, 10	57 172	29 494
Ordinært resultat		<u>12 811 566</u>	<u>1 703 043</u>
Årsresultat		<u>12 811 566</u>	<u>1 703 043</u>
<b>Overføringer</b>			
Avsatt til utbytte		3 000 000	0
Avsatt til annen egenkapital		9 811 566	1 703 043
Sum overføringer		<u>12 811 566</u>	<u>1 703 043</u>



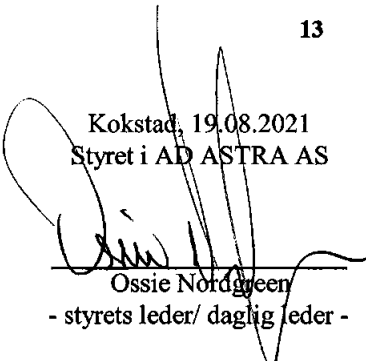
<b>Balanse</b>			
<b>AD ASTRA AS</b>			
<b>Eiendeler</b>	<b>Note</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Varige driftsmidler</b>			
<b>Finansielle driftsmidler</b>			
Investeringer i datterselskap	3	9 454 430	9 454 430
Lån til foretak i samme konsern	11	5 321 743	5 141 781
Investeringer i tilknyttet selskap	4	3 180 026	3 017 871
Lån til tilknyttet selskap	1, 12	564 282	500 000
Sum finansielle anleggsmidler		<u>18 520 482</u>	<u>18 114 082</u>
Sum anleggsmidler		<u>18 520 482</u>	<u>18 114 082</u>
<b>Omløpsmidler</b>			
Andre kortsiktige fordringer	1, 5	515 150	1 517 607
Sum fordringer		<u>515 150</u>	<u>1 517 607</u>
<b>Investeringer</b>			
Markedsbaserte aksjer og verdipapirfondsandeler	1, 6	9 765 925	5 340 616
Sum investeringer		<u>9 765 925</u>	<u>5 340 616</u>
Bankinnskudd, kontanter o.l.	1	12 689 295	6 669 803
Sum omløpsmidler		<u>22 970 370</u>	<u>13 528 026</u>
Sum eiendeler		<u>41 490 852</u>	<u>31 642 108</u>

**Balanse**

## AD ASTRA AS

<b>Egenkapital og gjeld</b>	<b>Note</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	7, 8	1 000 000	1 000 000
Overkurs	8	363 955	363 955
Sum innskutt egenkapital		<u>1 363 955</u>	<u>1 363 955</u>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	8	37 060 225	30 248 659
Sum opptjent egenkapital		<u>37 060 225</u>	<u>30 248 659</u>
Sum egenkapital		<u>38 424 180</u>	<u>31 612 614</u>
<b>Gjeld</b>			
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		2 750	0
Betalbar skatt	9	57 172	29 494
Utbytte		3 000 000	0
Annen kortsiktig gjeld		6 750	0
Sum kortsiktig gjeld		<u>3 066 672</u>	<u>29 494</u>
Sum gjeld		<u>3 066 672</u>	<u>29 494</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>41 490 852</u>	<u>31 642 108</u>
Garantiforpliktelser	13	0	0

Kokstad, 19.08.2021  
Styret i AD ASTRA AS

  
Ossie Nordgreen  
- styrets leder/ daglig leder -



<b>Kontantstrømoppstilling</b>		
<b>AD ASTRA AS</b>		
	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Resultat før skattekostnad	12 868 738	1 732 537
Ordinære avskrivninger	0	0
- gevinst ved salg av finansielle eiendeler	-1 024 440	-113 237
- verdiøkning markedsbaserte omløpsmidler	-61 312	-145 941
+ verdireduksjon markedsbaserte omløpsmidler	21 317	12 429
+ Tap ved realisasjon av aksjer/fondsandeler	8 657	6 395
- Reversert nedskrivning finansielle anleggsmidler	-155 405	
+ Nedskrivning aksjer/fondsandeler	0	5 122 890
Betalt skatt	-29 494	0
Endring i varelager	0	0
Endring i kundefordringer	0	0
Endring i leverandørgjeld	2 750	0
Endring i andre tidsavgrensingsposter 1)	1 009 206	-1 525 025
Netto kontantstrøm fra operasjonelle aktiviteter	<u>12 640 017</u>	<u>5 090 047</u>
<b>Kontantstrøm fra investeringsaktiviteter</b>		
Utbetalinger ved kjøp av varige driftsmidler	0	0
Langsiktige utlån	-244 244	-5 641 781
Investering i aksjer/verdi papirfond	-10 691 549	-3 861 175
Salg av aksjer og andeler i verdipapirfond	7 315 268	2 013 718
Tilbakebetalt langsiktig lån		
Innløsning andeler		
Netto kontantstrøm fra investeringsaktiviteter	<u>-3 620 525</u>	<u>-7 489 238</u>
<b>Kontantstrøm fra finansieringsaktiviteter</b>		
Innbetalt ny aksjekapital	0	0
Innbetalinger ved opptak av ny langsiktig gjeld	0	0
Utbetalinger ved nedbetaling av langsiktig gjeld	0	0
Utbetaling av utbytte	-3 000 000	0
Netto kontantstrøm fra finansieringsaktiviteter	<u>-3 000 000</u>	<u>0</u>
<b>Netto endring i kontantar og kontantekvivalenter</b>	<u>6 019 492</u>	<u>-2 399 191</u>
Beholdning av kontantar og kontantekvivalenter 1.1	<u>6 669 803</u>	<u>9 068 994</u>
Beholdning av kontantar og kontantekvivalenter 31.12.	<u>12 689 295</u>	<u>6 669 803</u>
<b>1) Spesifikasjon av posten endring i andre tidsavgrensingsposter:</b>		
Endring i andre fordringer	0	0
Endring i andre kortsiktige fordringer	1 002 456	-1 517 607
Endring i fordring på konsernselskap		
Endring i gjeld til konsernselskap	0	0
Endring i skattetrekk og skyldige offentlige avgifter	0	0
Endring i annen kortsiktig gjeld	6 750	-7 418
Sum	<u>1 009 206</u>	<u>-1 525 025</u>



## AD ASTRA AS

### NOTER TIL ÅRSREGNSKAPET FOR 2020

#### Note 1 : Regnskapsprinsipp.

Årsregnskapet er sett opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Fordringer og bankinnskudd er vurdert til pålydende verdier. Kortsiktige investering i aksjer og verdipapirfondsandeler er vurdert til det laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi.

Hovedregel for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld:

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er tilsvarende kriterier lagt til grunn.

Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi.

Kortsiktig gjeld er balanseført til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

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 fordringer. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke tap.

Prinsipper for inntekstføring og kostnadsføring i regnskapet:

Inntekter av varer og tjenester inntektsføres etter hvert som de opptjenes. Kostnadene kostnadsføres i den periode de påløper.

#### Note 2 : Ansatte, lønn o.l.

Selskapet har ikke ansatte. Det er ikke utbetalt godtgjørelser til daglig leder eller til styret i 2020.

Kostnadsført revisjonshonorar for 2020 er kr. 25.250,-. I tillegg kommer honorar for andre tjenester med kr. 26.250,-. Begge beløpene er inkl. merverdiavgift.

#### Note 3 : Investering i datterselskap.

Selskap:	Aksjekapital	Antall aksjer	Pålydende	Kostpris	Bokført verdi
Spesialgrossisten Troye AS	66 000	100	660	6 239 924	6 239 924
Kokstadvegen 35 B AS	34 000	100	340	3 214 506	3 214 506
Sum				9 454 430	9 454 430

Selskap	Andel av årets resultat	Andel av bokført EK
Spesialgrossisten Troye AS	9 295 134	14 146 088
Kokstadvegen 35 B AS	2 183 154	20 356 010
Sum	11 478 288	34 502 098

Selskapenes forretningskontor er i Bergen kommune.



## AD ASTRA AS

### NOTER TIL ÅRSREGNSKAPET FOR 2020

#### Note 4 : Investering i tilknyttet selskap.

Selskap:	Forretnings- kontor i: (kommune)	Aksjekapital	Antall aksjer	Eierandel	Kostpris	Bokført verdi
Tuwinor AS	Bergen	400 000	200	50,00 %	206 000	206 000
Bake-off Service Norge AS	Bergen	100 000	50	50,00 %	50 000	50 000
Spesialgrossisten Nordvest AS	Ålesund	1 000 000	200	20,00 %	200 000	0
Spesialgrossisten Matfylket AS	Sandnes	293 000	117	39,93 %	5 799 761	1 414 026
Manger Fiskeindustri AS	Bergen	60 000	120	50,00 %	1 875 000	1 500 000
Kyst Mat Holding AS	Radøy	30 000	10 000	33,33 %	10 000	10 000
Midt Holding AS	Trondheim	100 000	100 000	22,50 %	6 750	0
Sum					8 147 511	3 180 026

Selskap	Andel av årets resultat	Andel av bokført EK
Tuwinor AS	2 122 275	3 869 149
Bake-off Service Norge AS	-16 103	583 398
Spesialgrossisten Nordvest AS	-5 776	-23 602
Spesialgrossisten Matfylket AS	537 156	1 414 026
Manger Fiskeindustri AS	-26 545	2 530
Kyst Mat Holding AS	281	10 258
Midt Holding AS	0	0
Sum	2 611 289	5 855 759

#### Note 5 : Andre kortsiktige fordringer.

Posten består av følgende fordringer:	2020	2019
Kortsiktig fordring på tilknyttet selskap	515 150	1 517 607
Forskuddsbetalte kostnader	0	
Fordring på daglig leder/eier	0	0
Andre kortsiktige fordringer	0	0
	<u>515 150</u>	<u>1 517 607</u>

Posten omfatter en fordring på Tuwinor AS, med kr. 515.150,-. Denne fordringen skal innfris i løpet av januar -21 og er renteberegnet med 1,3 %. Renter i 2020 er kr. 6.400,-. Det er ikke stilt sikkerhet for fordringen.

#### Note 6 : Markedsbaserte omløpsmidler.

	2020	2019
Anskaffelseskost	10 968 414	6 583 100
Nedskrivning	<u>1 202 489</u>	<u>1 242 484</u>
Bokført verdi pr.31.12.	9 765 925	5 340 616

#### Note 7: Antall aksjer, aksjonærer.

Selskapets aksjekapital er kr. 1.000.000,- fordelt på 10.000 aksjer à kr. 100,-.

Ossie Nordgreen eier alle aksjene i selskapet. Han er også selskapets daglige leder og styremedlem.

**AD ASTRA AS****NOTER TIL ÅRSREGNSKAPET FOR 2020****Note 8 : Egenkapital.**

	Aksje- kapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 1.1.	1 000 000	363 955	30 248 659	31 612 614
- utdelt utbytte gjennom året			-3 000 000	-3 000 000
+ årets resultat			12 811 566	12 811 566
- avsett utbytte			-3 000 000	-3 000 000
= Egenkapital 31.12	1 000 000	363 955	37 060 225	38 424 180

**Note 9 : Betalbar skatt**

	2020	2019
Resultat før skattekostnad	12 868 738	1 732 537
+ kostnader uten fradragrett	215	
- skattefrie inntekter	0	0
- Skattefrie utbytter etter fritaksmetoden	-11 500 000	-6 500 000
+3 % inntektsføring av inntekter omfattet av fritaksmetoden	15 000	15 000
- regnskapsmessig gev/avkastning fond	-1 015 783	-108 232
+ skattemessig avkastning/gev. Fond	87 103	21 665
- Verdiøkning markedsbaserte oml.midler	-61 312	-145 941
+ Nedskr. Finans. Oml.midler	21 317	12 429
+ tap ved realisasjon av aksjer og andeler		1 390
+ regnskapsmessig nedskr. finans. anl.m.		5 122 890
- reversert nedskr. Finansielle anl.m.	-155 405	
Endring i midlertidige forskjeller knyttet til:		
Regnskapsmessige avsetninger	0	0
Driftsmidler	0	0
- fremført ligningsmessig underskudd		-17 672
Årets skattepliktige resultat	259 873	134 066
Årets betalbare skatt:	57 172	29 494

**Note 10 : Grunnlag utsett skatt/ utsett skattefordel, årets skattekostnad.**

	2020	2019
Midlertidige forskjeller:		
Driftsmidler	0	0
Underskudd til fremføring	0	0
Grunnlag utsatt skatt/ utsatt skattefordel	0	0
Utsatt skatt/ skattefordel utgjør	0	0
( skattefordel ved negativt fortegn)	22 %	22 %

I samsvar med god regnskapsskikk for små foretak er utsatt skattefordel ikke ført opp i selskapet sin balanse pr. 31.12.

Årets skattekostnad består av:	2020	2019
Korreksjon avsetning forrige år	0	0
Betalbar skatt	57 172	29 494
Endring i utsett skatt	0	0
Årets skattekostnad	57 172	29 494



## AD ASTRA AS

### NOTER TIL ÅRSREGNSKAPET FOR 2020

**Note 11 : Lån til foretak i samme konsern.**

Posten omfatter et lån til det heleide datterselskapet Kokstadvegen 35 B AS på kr. 5.141.781,-

Lånet skal nedbetales i sin helhet innen 31.12.2025. Avtalt renter er 3,5 % p.a. Det er ikke stilt sikkerhet for lånet

Lånet forfaller følgelig til betaling senere enn ett år etter regnskapsårets slutt.

**Note 12 : Lån til tilknyttet selskap.**

Posten omfatter følgende to lån:

Lån til Manger Fiskeindustri AS på kr. 150.000,-. Lånet forfaller til betaling innen 31.05.2023.

Lånet er rentefritt i 2020. Det er ikke stilt sikkerhet for lånet.

Lån til Kyst Mat Holding AS på kr. 414.282,-. Lånet skal tilbakebetales av overskudd fra Kyst Mat Holding AS.

Rente er 2 % p.a. Det er ikke stilt sikkerhet for lånet.

Begge lånene forfaller til betaling senere enn ett år etter regnskapsårets slutt.

**Note 13 : Garantistillelser mv..**

Selskapet har stilt en selvskyldnerkausjon overfor Spesialgrossisten Midt AS i anledning dens lån i Spesialgrossisten AS. Kausjonsansvaret er oppad begrenset til kr. 382.500,-.



<b>Resultatregnskap</b>			
<b>AD ASTRA AS -KONSERNREGNSKAP</b>			
<b>Driftsinntekter og driftskostnader</b>	<b>Note</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Salgsinntekter	8	227 762 060	205 653 990
Gevinst ved avgang driftsmidler		128 000	414 000
Annen driftsinntekt		4 245 073	4 014 189
<b>Sum driftsinntekter</b>	<b>1</b>	<b>232 135 134</b>	<b>210 082 179</b>
Varekostnader		182 427 102	164 775 993
Lønnskostnader m.m.	9	22 108 356	19 918 953
Avskrivning på driftsmidler	2	4 916 664	4 372 727
Annen driftskostnad		7 644 417	9 142 707
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>217 096 538</b>	<b>198 210 380</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>15 038 595</b>	<b>11 871 799</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		160 342	116 769
Annen finansinntekt		1 524 514	613 237
Verdiøkning markedsbaserte oml.midler		61 312	145 941
Verdireduksjon markedsbaserte oml.midler		21 317	12 429
Nedskrivning finansielle anleggsmidler		-155 405	5 122 890
Annen rentekostnad		564 688	901 977
Annen finanskostnad		9 779	6 922
<b>Resultat av finansposter</b>		<b>1 305 789</b>	<b>-5 168 271</b>
<b>Resultat før skattekostnad</b>		<b>16 344 384</b>	<b>6 703 528</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	12	3 249 777	2 467 999
<b>Resultat etter skatt</b>		<b>13 094 607</b>	<b>4 235 529</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>13 094 607</b>	<b>4 235 529</b>
<b>Overføringer</b>			
Avsett til utbytte		3 000 000	0
Avsett til annen egenkapital		10 094 607	4 235 529
<b>Sum overføringer</b>		<b>13 094 607</b>	<b>4 235 529</b>



<b>Balanse</b>			
<b>AD ASTRA AS - KONSERNREGNSKAP</b>			
<b>Eiendeler</b>	<b>Note</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Utsatt skattefordel	12	0	0
<b>Sum immaterielle eiendeler</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Varige driftsmidler</b>			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	2	32 664 415	35 036 734
Transportmidler	2	1 402 000	2 946 000
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner mv.	2	2 936 000	3 818 000
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>37 002 415</b>	<b>41 800 734</b>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Investering i tilknyttet selskap	1, 3	3 819 726	3 657 571
Lån til tilknyttet selskap	1, 14	564 282	500 000
Andre fordringer	1, 5	218 498	228 440
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>4 602 507</b>	<b>4 386 011</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>41 604 922</b>	<b>46 186 745</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Lager av varer og annen beholdning</b>	1	<b>8 146 354</b>	<b>5 719 226</b>
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer	1, 6	19 643 797	12 874 670
Andre fordringer	1, 15	1 940 471	4 205 797
<b>Sum fordringer</b>		<b>21 584 268</b>	<b>17 080 467</b>
Markedsbaserte omløpsmidler	4	9 765 925	5 340 616
<b>Bankinnskudd, kontanter</b>	7	<b>22 149 363</b>	<b>21 256 273</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>61 645 909</b>	<b>49 396 582</b>
<b>Sum eiendeler</b>		<b>103 250 831</b>	<b>95 583 326</b>

AD ASTRA AS - KONSERNREGNSKAP

Side 2

**Balanse****AD ASTRA AS - KONSERNREGNSKAP**

<b>Egenkapital og gjeld</b>	<b>Note</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	10, 11	1 000 000	1 000 000
Overkursfond	11	363 955	363 955
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>1 363 955</b>	<b>1 363 955</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	11	51 230 843	44 136 236
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>51 230 843</b>	<b>44 136 236</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>52 594 798</b>	<b>45 500 191</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Avsetning for forpliktelser</b>			
Utsatt skatt	12	205 050	527 090
<b>Sum avsetning for forpliktelser</b>		<b>205 050</b>	<b>527 090</b>
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	13	20 000 000	25 000 000
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>20 000 000</b>	<b>25 000 000</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		13 756 601	14 359 611
Betalbar skatt	12	3 571 815	2 484 468
Skattetrekk og skyldige offentlige avgifter		4 020 224	3 505 342
Skyldig aksjeutbytte		3 000 000	0
Annen kortsiktig gjeld		6 102 343	4 206 624
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>30 450 983</b>	<b>24 556 045</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>50 656 032</b>	<b>50 083 135</b>
<b>Sum egenkapital og gjeld</b>		<b>103 250 831</b>	<b>95 583 326</b>
		0	0
Garantiforpliktelser	16		

Kokstad, 18.10.2021

I styret for AD ASTRA AS - konsern

Ossie Nordgreen

- styrets leder/ daglig leder -



<b>Kontantstrømoppstilling</b>		
<b>AD ASTRA AS -KONSERNREGNSKAP</b>		
	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Resultat før skattekostnad	16 344 384	6 703 528
Ordinære avskrivninger	4 916 664	4 372 727
- Gevinst ved avgang anleggsmidler	-128 000	-414 000
+ Tap ved salg av aksjer/ fondsandeler	8 657	6 395
- Gevinst ved salg av finansielle eiendeler	-1 024 440	-113 237
+ Nedskrivning aksjer og andeler	21 317	5 135 319
- Reversert nedskrivning aksjer/fondandeler	-155 405	0
- Verdiøkning markedsbaserte omløpsmidler	-61 312	-145 941
Betalt skatt	-2 484 468	-2 480 514
Kostnadsført endring i servicekontrakt/leasing	109 938	133 120
Endring i varelager	-2 427 128	462 472
Endring i kundefordringer	-6 769 127	4 589 360
Endring i leverandørgjeld	-603 010	-2 545 319
Endring i andre tidsavgrensningsposter	4 675 927	-1 264 969
Netto kontantstrøm fra operasjonelle aktiviteter	<u>12 423 997</u>	<u>14 438 941</u>
<b>Kontantstrøm fra investeringsaktiviteter</b>		
Investering i aksjer	-10 691 549	-3 861 175
Salg av aksjer (salgssum)	7 315 268	2 013 718
Utbetalinger ved kjøp av varige driftsmidler	-282 345	-2 470 339
Forskuddsbetalt leasing	-100 000	0
Innbetalinger ved salg av driftsmidler	292 000	650 000
Utlån til tilknyttet selskap	-64 282	-500 000
Netto kontantstrøm fra investeringsaktiviteter	<u>-3 530 908</u>	<u>-4 167 796</u>
<b>Kontantstrømmer fra finansieringsaktiviteter</b>		
Innbetalinger ved opptak av ny langsiktig gjeld	0	
Utbetalinger ved nedbetaling av langsiktig gjeld	-5 000 000	-10 120 524
Økning i kortsiktig gjeld	0	0
Utbetalt utbytte	-3 000 000	0
Netto kontantstrøm fra finansieringsaktiviteter	<u>-8 000 000</u>	<u>-10 120 524</u>
Netto endring i kontanter og kontantekvivalenter	<u>893 089</u>	<u>150 621</u>
Beholdning av kontanter og kontantekvivalenter 1.1	<u>21 256 274</u>	<u>21 105 653</u>
Beholdning av kontanter og kontantekvivalenter 31.12.	<u>22 149 363</u>	<u>21 256 274</u>
<b>1) Spesifikasjon av posten endring i andre tidsavgrensningsposter:</b>		
Endring i andre kortsiktige fordringer	2 265 326	-1 614 104
Endring i skattetrekk og skyldig offentlige avgifter	514 882	782 927
Endring i kortsiktig gjeld	1 895 719	-433 792
	<u>4 675 927</u>	<u>-1 264 969</u>



## AD ASTRA AS

### NOTER TIL KONSERNREGNSKAPET 2020.

#### Note 1 : Regnskapsprinsipper.

Årsregnskapet er sett opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapskikk.

Konsernregnskapet omfatter morselskapets regnskap og i tillegg de to heleide datterselskapet Kokstadvegen 35 B AS og Spesialgrossisten Troye AS. Begge med forretningskontor på Kokstad i Bergen kommune.

Alle vesentlige poster mellom selskapene er eliminert ved utarbeidelsen av konsernregnskapet.

Hovudregel for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld:

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er tilsvarende kriterier lagt til grunn.

Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid blir avskrevet planmessig. Omløpsmidler er vurderte til det laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi.

Kortsiktig gjeld er balanseført til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Fordringer:

Kundefordringer og andre fordringer er oppført til det laveste av pålydende og virkelig verdi pr. 31.12.

Aksjer:

Investering i aksjer og andeler er vurdert til anskaffelseskost. Aksjer som er vurdert å ha en virkelig verdi som er lavere enn anskaffelseskost er skrevet ned til virkelig verdi.

Innteksføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Med leveringstidspunktet menes tidspunktet for overgang av risiko og kontroll knyttet til det leverte. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen.

#### Note 2 : Anleggsmidler.

	Tomter, bygninger	Transport- midler	Driftsløsøre, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost 1.1	38 974 130	13 646 656	9 312 061	61 932 847
Merverdier bygg ved konsernetablering	2 503 186			2 503 186
+ Tilgang nye driftsmidler	64 260		218 085	282 345
- Avgang driftsmidler til anskaffelseskost		843 500		843 500
= Anskaffelseskost 31.12	41 541 576	12 803 156	9 530 146	63 874 878
- Akkumulerte avskrivninger pr 31.12	8 877 161	11 401 156	6 594 146	26 872 463
= Bokført verdi 31.12	32 664 415	1 402 000	2 936 000	37 002 415
Årets ordinære avskrivninger	2 436 579	1 380 000	1 100 085	4 916 664
Herav avskr. på merverdier ved konsernetab.	250 319			250 319
Økonomisk levetid	0 - 5 %	20 - 30 %	20 - 30%	

#### Note 3 : Investering i tilknyttet selskap.

Selskap:	Forretnings- kontor: (kommune)	Aksjekapital	Antall aksjer	Eier- andel	Kostpris	Bokført verdi
Tuwinor AS	Bergen	400 000	200	50,00 %	206 000	206 000
Bake-off Service Norge AS	Bergen	100 000	50	50,00 %	50 000	50 000
Spesialgrossisten Nordvest AS	Ålesund	1 000 000	200	20,00 %	200 000	0
Spesialgrossisten Matfylket AS	Sandnes	293 000	117	39,93 %	5 799 761	1 414 026
Spesialgrossisten AS	Larvik	3 000 000	990 000	33,00 %	639 700	639 700
Manger Fiskeindustri AS	Bergen	60 000	120	50,00 %	1 875 000	1 500 000
Kyst Mat Holding AS	Radøy	30 000	10 000	33,33 %	10 000	10 000
Midt Holding AS	Trondheim	100 000	100 000	22,50 %	6 750	0
Sum					8 787 211	3 819 726



Selskap	Andel av årets resultat	Andel av bokført EK
Tuwinor AS	2 087 778	3 869 149
Bake-off Service Norge AS	-16 103	583 398
Spesialgrossisten Nordvest AS	-5 776	-23 602
Spesialgrossisten Matfylket AS	537 156	1 414 026
Spesialgrossisten AS	11 809	1 727 465
Manger Fiskeindustri AS	-26 545	2 530
Kyst Mat Holding AS	-281	10 258
Midt Holding AS	0	0
Sum	2 588 038	7 583 224

#### Note 4 : Markedsbaserte omløpsmidler.

	2020	2019
Anskaffelseskost	10 968 414	6 583 100
Nedskrivning	1 202 489	1 242 484
Bokført verdi pr.31.12.	<u>9 765 925</u>	<u>5 340 616</u>

#### Note 5 : Andre fordringer.

Posten omfatter forskuddsbetaling på 6 servicekontrakter med tot. Kr. 140.720,-. Denne kostnaden blir fordelt over den avtalte vedlikeholdsperioden som er 5 år.

Posten omfatter videre forskuddsbetalt leasingleie på en bil. Beløp kr. 77.778,- Denne kostnaden bli fordelt over leasingperioden på 3 år.

#### Note 6 : Kundefordringer

	2020	2019
Kundefordringer til pålydende 31.12	19 007 219	12 839 827
Opptjent ikke fakturert inntekt	756 578	154 843
Delkrederavsetning 31.12	-120 000	-120 000
Kundefordringer 31.12	<u>19 643 797</u>	<u>12 874 670</u>
Årets endring i delkrederavsetning	0	0
Årets kontante tap på fordringer	82 250	141 213
Innkomet på tidligere avskrevne fordringer	0	0
Tap på fordringer	<u>82 250</u>	<u>141 213</u>

Tap på fordringer inngår i posten andre driftskostnader.

#### Note 7 : Bankinnskudd, kontanter o.l.

I posten inngår bundne bankinnskudd med kr. 667.570,-

#### Note 8 : Salgsinntekter.

Spesifikasjon på virksomhetsområde og geografisk område.

Virksomhetsområde:	2020	2019
Dagligvare	227 762 060	205 940 848
Utleie av fast eiendom	2 821 880	2 821 880
Andre inntekter	1 551 194	1 319 451
Sum	<u>232 135 134</u>	<u>210 082 179</u>
Geografisk område:		
Omsetning i Norge	232 135 134	210 082 179
Sum	<u>232 135 134</u>	<u>210 082 179</u>



## Note 9 : Ansatte, lønn o.l.

Lønnskostnader mv. består av:

	2020	2019
Lønn, feriepenger	18 875 275	16 588 209
Arbeidsgiveravgift	2 714 398	2 537 304
Pensjonskostnader	237 151	307 709
Andre personalkostnader	281 532	485 731
Sum	<u>22 108 356</u>	<u>19 918 953</u>

Gjennomsnittlig antall tilsette 28 30

Ytelser til ledende personer i morselskapet	Daglig leder	Styret
Lønn, feriepenger	0	0
Andre ytelser	0	0
Pensjonskostnader	0	0
Styregodtgjørelse	0	0
Sum	<u>0</u>	<u>0</u>

Foretaket er forpliktet til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon, og har etablert pensjonsordning som tilfredstiller kravene i loven (innskuddspensjon).

Kostnadsført honorar til revisor i morselskapet:

Revisjonshonorar er kostnadsført med kr. 25.250,-. I tillegg kommer honorar for andre tjenester med kr. 26.250,-. Begge beløpene er inkl. mva.

## Note 10 : Antall aksjer, aksjonærer.

Selskapets aksjekapital er kr. 1.000.000,- og er fordelt på 10.000 aksjer à kr. 100,-

Aksjonærer:	Antall aksjer	Eierandel	Stemmeandel
Ossie Nordgreen	10 000	100 %	100 %
	<u>10 000</u>	<u>100 %</u>	<u>100 %</u>

Ossie Nordgreen er selskapets styreleder og daglige leder

## Transaksjoner med nærstående parter.

Selskapet Spesialgrossisten Troye AS har solgt tjenester og fått tilbakebetalt dekning for tilhørende kostnader fra tilknyttet selskap Spesialgrossisten AS for kr. 693.994,- i 2020.

Vedr. låneforhold mellom selskapet og tilknyttede selskap så vises det til note 14 og 15.

## Note 11 : Egenkapital.

	Aksje- kapital	Overkurs fond	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 1.1.	1 000 000	363 955	44 136 236	45 500 191
- Utdelt utbytte i løpet av året			-3 000 000	-3 000 000
+ årets resultat			13 094 607	13 094 607
- utbytte			-3 000 000	-3 000 000
= Egenkapital 31.12	<u>1 000 000</u>	<u>363 955</u>	<u>51 230 843</u>	<u>52 594 798</u>



## Note 12 : Betalbar skatt/ utsatt skatt

	2020	2019
Midlertidige forskjeller knyttet til:		
Driftsmidler	1 079 545	2 576 789
Varelager	0	-33 432
Kundefordringer	-120 000	-120 000
Regnskapsmessige avsetninger	-27 500	-27 500
Sum midlertidige forskjeller	<u>932 045</u>	<u>2 395 857</u>
Forskjeller som ikke kan utlignes	0	0
Grunnlag utsatt skatt/ utsatt skattefordel	<u>932 045</u>	<u>2 395 857</u>

Utsatt skatt/ skattefordel utgjør	205 050	527 090
( skattefordel ved negativt forteign)	22 %	22 %

Årets skattekostnad består av:	2020	2019
Korreksjon vedrørende tidligere år		
Betalbar skatt	3 571 815	2 484 468
Utsatt skatt	-322 040	-16 469
Årets skattekostnad	<u>3 249 777</u>	<u>2 467 999</u>

## Spesifikasjon av betalbar skatt i balansen:

Skyldig selskapskatt	3 571 815	2 484 468
Sum	<u>3 571 815</u>	<u>2 484 468</u>

Betalbar skatt vert beregnet og betalt av det enkelte selskapet som inngår i konsernet.

## Note 13 : Gjeld til kredittinstitusjoner, pantsikret gjeld : kr. 20.000.000,-

Lånet er redusert til 20 mill i 2020 og løper videre avdragsfritt til febr 2022. Lånet skal deretter innfris/ reforhandles. Forventet restgjeld etter 5 år er ca 5.000.000,-.

Gj.sn. gjeldsrente i 2020 er ca 2,5 %.

Gjeld sikret ved pant:	Eiendeler stilt som sikkerhet:	Bokført verdi:
Gjeld til kredittinstitusjoner kr. 20.000.000,-	Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	32 664 415
	Kundefordringer	19 121 218

## Note 14 : Lån til tilknyttet selskap.

Posten omfatter følgende to lån:

Lån til Manger Fiskeindustri AS på kr. 100.000,-. Lånet forfaller til betaling innen 31.05.2023.

Lånet er rentefritt i 2020. Det er ikke stilt sikkerhet for lånet.

Lån til Kyst Mat Holding AS på kr. 414.282,-. Lånet skal tilbakebetales av overskudd fra Kyst Mat Holding AS.

Rente er 2 % p.a. Det er ikke stilt sikkerhet for lånet.

Begge lånene forfaller til betaling senere enn ett år etter regnskapsårets slutt.



**Note 15 : Andre kortsiktige fordringer.**

Posten består av følgende fordringer:	2020	2019
Kortsiktig fordring på tilknyttet selskap 1)	515 150	1 517 607
Forskuddsbetalte kostnader	156 291	170 525
Fordring på daglig leder/eier	0	0
Andre kortsiktige fordringer	1 269 030	2 517 665
	<u>1 940 471</u>	<u>4 205 797</u>

1) Posten omfatter en fordring på Tuwinor AS, med kr. 515.150,-. Denne fordringen skal innfris i løpet av januar -21 og er renteberegnet med 1,3 %. Renter i 2020 er kr. 6.400,-. Det er ikke stilt sikkerhet for fordringen.

**Note 16 : Garantistillelser mv.**

Det er stilt en selvskyldnerkausjon overfor Spesialgrossisten Midt AS i anledning dens lån i Spesialgrossisten AS. Kausjonsansvaret er oppad begrenset til kr. 382.500,-.



Statsautorisert revisor  
**JOHANNES GULLBRÅ**  
Salhusvegen 55 – 5131 Nyborg

Telefon 55 19 66 60  
Telefax 55 19 66 61  
Mob.tlf. 414 38 111  
Org.nr.: 875 932 152 MVA  
E-post: johannes@gullbra.no  
Medlem av Den norske Revisorforening

Til generalforsamlingen i AD ASTRA AS.

## UAVHENGIG REVISORS BERETNING

### Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

#### Konklusjon

Vi har revidert AD ASTRA AS' s årsregnskap som viser et overskudd for selskapsregnskapet på kr 12.811.566,- og et overskudd for konsernregnskapet på kr. 13.094.607,-.

Årsregnskapet består av:

- selskapsregnskapet, som består av balanse per 31. desember 2020, resultatregnskap, og kontantstrømoppstilling for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper, og
- konsernregnskapet som består av balanse per 31. desember 2020, resultatregnskap, og kontantstrømoppstilling for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening:

- er årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter
- gir det medfølgende selskapsregnskapet et rettviseende bilde av den finansielle stillingen til AD ASTRA AS per 31. desember 2020 og av selskapets resultater og kontantstrømmer for regnskapsåret som ble avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.
- gir det medfølgende konsernregnskapet et rettviseende bilde av den finansielle stillingen til konsernet AD ASTRA AS per 31. desember 2020 og av konsernets resultater og kontantstrømmer for det avsluttede regnskapsåret i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

#### Grunnlag for konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder de internasjonale revisjonsstandardene International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet i *Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av årsregnskapet*. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov og forskrift, og 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.

#### Øvrig informasjon

Ledelsen er ansvarlig for øvrig informasjon. Øvrig informasjon består av styrets årsberetning, men inkluderer ikke årsregnskapet og revisjonsberetningen. Vår uttalelse om revisjonen av årsregnskapet dekker ikke øvrig informasjon, og vi attesterer ikke den øvrige informasjonen.

I forbindelse med revisjonen av årsregnskapet er det vår oppgave å lese øvrig informasjon med det formål å vurdere hvorvidt det foreligger vesentlig inkonsistens mellom øvrig informasjon og årsregnskapet, kunnskap vi har opparbeidet oss under revisjonen, eller hvorvidt den tilsynelatende inneholder vesentlig feilinformasjon. Dersom vi hadde konkludert med at den øvrige informasjonen inneholder vesentlig feilinformasjon er vi pålagt å rapportere det. Vi har ingenting å rapportere i så henseende.



#### **Styrets og daglig leders ansvar for årsregnskapet**

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet i samsvar med lov og forskrifter, herunder 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 og konsernets evne til fortsatt drift og opplyse om forhold av betydning for fortsatt drift. Forutsetningen om fortsatt drift skal legges til grunn for årsregnskapet så lenge det ikke er sannsynlig at virksomheten vil bli avviklet.

#### **Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet**

Vårt mål er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betryggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon som eksisterer. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktet 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/revisjonsberetninger>.

#### **Uttalelse om øvrige lovmessige krav**

##### **Konklusjon om årsberetningen**

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, mener vi at opplysningene i årsberetningen om årsregnskapet, forutsetningen om fortsatt drift og forslaget til anvendelse av overskuddet er konsistente med årsregnskapet og i samsvar med lov og forskrifter.

##### **Konklusjon om registrering og dokumentasjon**

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendig i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag (ISAE) 3000 «Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon», mener vi at ledelsen har oppfylt sin plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av selskapets regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringsskikk i Norge.

Bergen, 19.08.2021

Johannes Gullbrå  
Statsautorisert revisor