



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 984 262 043  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: MATBODEN ROGALAND AS  
Forretningsadresse: Timoteiveien 22  
4017 STAVANGER

### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

### Konsern

Morselskap i konsern: Ja  
Konsernregnskap lagt ved: Nei

### Regnskapsregler

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

### Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Statsaut. revisor Kenneth Senland  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 15.03.2021

### 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, 13.05.2022



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		22 053 196	39 016 259
Annen driftsinntekt	12	363 854	
<b>Sum inntekter</b>		<b>22 417 050</b>	<b>39 016 259</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		9 996 295	15 402 788
Lønnskostnad	3	6 973 461	14 545 961
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	8	505 647	573 281
Annen driftskostnad	3, 11	3 611 060	4 812 733
<b>Sum kostnader</b>		<b>21 086 463</b>	<b>35 334 763</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>1 330 587</b>	<b>3 681 496</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Inntekt på investering i annet foretak i samme konsern	9	2 500 000	3 500 000
Annen renteinntekt		1 034	1 725
Annen finansinntekt		3 368	4 447
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>2 504 402</b>	<b>3 506 172</b>
Nedskrivning av andre finansielle anleggsmidler			3 000
Annen rentekostnad		25 834	4 489
Annen finanskostnad		3 156	2 766
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>28 990</b>	<b>10 255</b>
<b>Netto finans</b>		<b>2 475 412</b>	<b>3 495 917</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>3 805 999</b>	<b>7 177 413</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	5	289 542	834 867
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>3 516 457</b>	<b>6 342 546</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>3 516 457</b>	<b>6 342 546</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>3 516 457</b>	<b>6 342 546</b>



## Resultatregnskap

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>3 516 457</b>	<b>6 342 546</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Ordinært utbytte			5 000 000
Konsernbidrag		11 822	14 820
Avsatt til annen egenkapital		3 504 635	1 327 726
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>3 516 457</b>	<b>6 342 546</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Utsatt skattefordel	5	93 503	73 425
<b>Sum immaterielle eiendeler</b>		<b>93 503</b>	<b>73 425</b>
<b>Varige driftsmidler</b>			
Påkostning leiet bygg	8	834 456	1 110 424
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	8	147 961	354 110
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>982 417</b>	<b>1 464 534</b>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Investering i datterselskap	9	5 442 407	5 442 407
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>5 442 407</b>	<b>5 442 407</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>6 518 327</b>	<b>6 980 366</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Sum varer</b>	2	<b>1 123 154</b>	<b>976 583</b>
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer	10	1 801 499	3 189 060
Andre kortsiktige fordringer	10	3 268 346	6 611 557
<b>Sum fordringer</b>		<b>5 069 845</b>	<b>9 800 617</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	4	3 829 577	3 706 635
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>3 829 577</b>	<b>3 706 635</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>10 022 577</b>	<b>14 483 834</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>16 540 903</b>	<b>21 464 200</b>

## BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	6, 7	200 000	200 000
Overkurs	6	5 970	5 970
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>205 970</b>	<b>205 970</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	6	10 738 264	9 233 629
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>10 738 264</b>	<b>9 233 629</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>10 944 234</b>	<b>9 439 599</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	13	1 000 000	
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>1 000 000</b>	
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>1 000 000</b>	<b>0</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld	10	1 094 806	816 386
Betalbar skatt	5	306 285	848 969
Skyldig offentlige avgifter		571 871	1 189 037
Utbytte			5 000 000
Annen kortsiktig gjeld	4, 10	2 623 707	4 170 209
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>4 596 669</b>	<b>12 024 601</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>5 596 669</b>	<b>12 024 601</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>16 540 903</b>	<b>21 464 200</b>
<b>POSTER UTENOM BALANSEN</b>			
Garantistillelser	13		
Pantstillelser	13		



## Brønnøysundregistrene

### ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 319763

#### Enheten

Organisasjonsnummer: 984 262 043  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: MATBODEN ROGALAND AS  
Forretningsadresse: Timoteiveien 22  
4017 STAVANGER

#### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

#### Konsern

Morselskap i konsern: Ja  
Konsernregnskap lagt ved: Nei

#### Regnskapsregler

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

#### Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Statsaut. revisor Kenneth Senland  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 15.03.2021

#### Revisjon

Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern  
autorisert regnskapsfører: Ja

#### Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskap 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, 15.06.2021



Organisasjonsnr: 984 262 043  
MATBODEN ROGALAND AS

## RESULTATREGNSKAP

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		22 053 196	39 016 259
Annen driftsinntekt	12	363 854	
<b>Sum inntekter</b>		<b>22 417 050</b>	<b>39 016 259</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		9 996 295	15 402 788
Lønnskostnad	3	6 973 461	14 545 961
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	8	505 647	573 281
Annen driftskostnad	3, 11	3 611 060	4 812 733
<b>Sum kostnader</b>		<b>21 086 463</b>	<b>35 334 763</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>1 330 587</b>	<b>3 681 496</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Inntekt på investering i annet foretak i samme konsern	9	2 500 000	3 500 000
Annen renteinntekt		1 034	1 725
Annen finansinntekt		3 368	4 447
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>2 504 402</b>	<b>3 506 172</b>
Nedskrivning av andre finansielle anleggsmidler			3 000
Annen rentekostnad		25 834	4 489
Annen finanskostnad		3 156	2 766
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>28 990</b>	<b>10 255</b>
<b>Netto finans</b>		<b>2 475 412</b>	<b>3 495 917</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>3 805 999</b>	<b>7 177 413</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	5	289 542	834 867
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>3 516 457</b>	<b>6 342 546</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>3 516 457</b>	<b>6 342 546</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>3 516 457</b>	<b>6 342 546</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>3 516 457</b>	<b>6 342 546</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			



Ordinært utbytte		5 000 000
Konsernbidrag	11 822	14 820
Avsatt til annen egenkapital	3 504 635	1 327 726
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>	<b>3 516 457</b>	<b>6 342 546</b>



Organisasjonsnr: 984 262 043  
MATBODEN ROGALAND AS

## BALANSE

Beløp i: NOK Note 2020 2019

### BALANSE - EIENDELER

#### Anleggsmidler

##### Immaterielle eiendeler

Utsatt skattefordel	5	93 503	73 425
<b>Sum immaterielle eiendeler</b>		<b>93 503</b>	<b>73 425</b>

##### Varige driftsmidler

Påkostning leiet bygg	8	834 456	1 110 424
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr	8	147 961	354 110
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>982 417</b>	<b>1 464 534</b>

##### Finansielle anleggsmidler

Investering i datterselskap	9	5 442 407	5 442 407
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>5 442 407</b>	<b>5 442 407</b>

<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>6 518 327</b>	<b>6 980 366</b>
--------------------------	--	------------------	------------------

#### Omløpsmidler

##### Varer

Sum varer	2	1 123 154	976 583
-----------	---	-----------	---------

##### Fordringer

Kundefordringer	10	1 801 499	3 189 060
Andre kortsiktige fordringer	10	3 268 346	6 611 557
<b>Sum fordringer</b>		<b>5 069 845</b>	<b>9 800 617</b>

##### Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o. l.	4	3 829 577	3 706 635
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>3 829 577</b>	<b>3 706 635</b>

<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>10 022 577</b>	<b>14 483 834</b>
-------------------------	--	-------------------	-------------------

<b>SUM EIENDELER</b>		<b>16 540 903</b>	<b>21 464 200</b>
----------------------	--	-------------------	-------------------

### BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

#### Egenkapital

##### Innskutt egenkapital

Aksjekapital	6, 7	200 000	200 000
Overkurs	6	5 970	5 970
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>205 970</b>	<b>205 970</b>



<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	6	10 738 264	9 233 629
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>10 738 264</b>	<b>9 233 629</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>10 944 234</b>	<b>9 439 599</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	13	1 000 000	
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>1 000 000</b>	
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>1 000 000</b>	<b>0</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld	10	1 094 806	816 386
Betalbar skatt	5	306 285	848 969
Skyldig offentlige avgifter		571 871	1 189 037
Utbytte			5 000 000
Annen kortsiktig gjeld	4, 10	2 623 707	4 170 209
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>4 596 669</b>	<b>12 024 601</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>5 596 669</b>	<b>12 024 601</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>16 540 903</b>	<b>21 464 200</b>
<b>POSTER UTENOM BALANSEN</b>			
Garantistillelser	13		
Pantstillelser	13		



Organisasjonsnr: 984 262 043  
MATBODEN ROGALAND AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper

Note

7

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære aksjer	2000.00	100.00	200000.00

  

<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
Alven AS	500.00	25.00%	Ordinære aksjer
Calk Invest AS	500.00	25.00%	Ordinære aksjer
Gogi AS	500.00	25.00%	Ordinære aksjer
KEP Holding AS	500.00	25.00%	Ordinære aksjer

  

<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>
	2000.00	100.00%

Note

3

Ytelser til ledende personer

Ytelser til daglig leder

<u>Ytelser</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
	645294.00		6929.00

Note

3

Ytelser til andre ledende personer

Note

3

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:  
17.00

**Note**

3

**Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere**

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

<u>Sikkerhetsstillelse</u>	<u>Daglig leder</u>	<u>Styrets leder</u>	<u>Andre nærstående</u>
0	0	0	0

**Note**

9

**Konsern, tilknyttet selskap og datterselskap****Tilknyttet selskap/datterselskap**

<u>Navn og adresse</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Stemmeandel</u>	<u>Egenkapital</u>	<u>Resultat</u>
Fisketorget Stavanger AS	100.00%	100.00%	1499972.00	2694716.00
Huset i Parken AS	100.00%	100.00%	2595.00	-4968.00



**Kenneth**  
Statsaut. revisor **Senland**

1

UAVHENGIG REVISORS BERETNING  
Til generalforsamlingen i Matboden Rogaland AS

### Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

#### Konklusjon

Jeg har revidert selskapet Matboden Rogaland AS' årsregnskap som viser et overskudd på kr 3 516 457. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2020, resultatregnskap og oppstilling over endringer i egenkapital for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter min mening er det medfølgende årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2020, og av dets resultater for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

#### Grunnlag for konklusjonen

Jeg har gjennomført revisjonen i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder de internasjonale revisjonsstandardene (ISA-ene). Mine oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet i *Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av årsregnskapet*. Jeg er uavhengig av selskapet slik det kreves i lov og forskrift, og har overholdt mine øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Etter min oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for min konklusjon.

#### Styret 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 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 avvirket.

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

Mitt 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 min 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 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.

Welhavens vei 19  
4319 Sandnes

Tlf.: 90 47 47 63  
E-post: kenneth.senland@lyse.net

Org. nr.: 995 982 226 MVA  
Revisorregisternr.: 1020450  
Medlem av Den norske Revisorforening



Statsaut. revisor *Kenneth Senland* 2

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

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

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

Basert på min revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger jeg 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 jeg 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.

Sandnes, 10. mars 2021

**Statsautorisert revisor Kenneth Senland**

*Kenneth Senland*

Kenneth Senland  
Statsautorisert revisor



**Årsregnskap**

**2020**

**Matboden Rogaland AS**

**Org.nr.:984 262 043**



<b>Resultatregnskap</b>			
Matboden Rogaland AS			
<b>Driftsinntekter og driftskostnader</b>	<b>Note</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Salgsinntekt		22 053 196	39 016 259
Annen driftsinntekt	<b>12</b>	363 854	0
Sum driftsinntekter		<u>22 417 050</u>	<u>39 016 259</u>
Varekostnad		9 996 295	15 402 788
Lønnskostnad	<b>3</b>	6 973 461	14 545 961
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	<b>8</b>	505 647	573 281
Annen driftskostnad	<b>3, 11</b>	3 611 060	4 812 733
Sum driftskostnader		<u>21 086 463</u>	<u>35 334 763</u>
Driftsresultat		<u>1 330 587</u>	<u>3 681 496</u>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Inntekt på investering i annet foretak i samme konsern	<b>9</b>	2 500 000	3 500 000
Annen renteinntekt		1 034	1 725
Annen finansinntekt		3 368	4 447
Nedskrivning av andre finansielle anleggsmidler		0	3 000
Annen rentekostnad		25 834	4 489
Annen finanskostnad		3 156	2 766
Resultat av finansposter		<u>2 475 412</u>	<u>3 495 917</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		3 805 999	7 177 413
Skattekostnad på ordinært resultat	<b>5</b>	289 542	834 867
Ordinært resultat		<u>3 516 457</u>	<u>6 342 546</u>
Årsoverskudd		<u>3 516 457</u>	<u>6 342 546</u>
<b>Overføringer</b>			
Avsatt til utbytte		0	5 000 000
Avsatt konsernbidrag (netto)		11 822	14 820
Avsatt til annen egenkapital		3 504 635	1 327 726
Sum overføringer		<u>3 516 457</u>	<u>6 342 546</u>
Matboden Rogaland AS		Side 2	



<b>Balanse</b>			
Matboden Rogaland AS			
<b>Eiendeler</b>	<b>Note</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
<b>Anleggsmidler</b>			
Utsatt skattefordel	5	93 503	73 425
Sum immaterielle eiendeler		<u>93 503</u>	<u>73 425</u>
<b>Varige driftsmidler</b>			
Påkostning leiet bygg	8	834 456	1 110 424
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	8	147 961	354 110
Sum varige driftsmidler		<u>982 417</u>	<u>1 464 534</u>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Investeringer i datterselskap	9	5 442 407	5 442 407
Sum finansielle anleggsmidler		<u>5 442 407</u>	<u>5 442 407</u>
Sum anleggsmidler		<u>6 518 327</u>	<u>6 980 366</u>
<b>Omløpsmidler</b>			
Lager av varer og annen beholdning	2	1 123 154	976 583
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer	10	1 801 499	3 189 060
Andre kortsiktige fordringer	10	3 268 346	6 611 557
Sum fordringer		<u>5 069 845</u>	<u>9 800 617</u>
Bankinnskudd, kontanter o.l.	4	3 829 577	3 706 635
Sum omløpsmidler		<u>10 022 577</u>	<u>14 483 834</u>
Sum eiendeler		<u>16 540 903</u>	<u>21 464 200</u>



<b>Balanse</b>			
Matboden Rogaland AS			
	Note	2020	2019
<b>Egenkapital og gjeld</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	6, 7	200 000	200 000
Overkurs	6	5 970	5 970
Sum innskutt egenkapital		<u>205 970</u>	<u>205 970</u>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	6	10 738 264	9 233 629
Sum opptjent egenkapital		<u>10 738 264</u>	<u>9 233 629</u>
Sum egenkapital		<u>10 944 234</u>	<u>9 439 599</u>
<b>Gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	13	1 000 000	0
Sum annen langsiktig gjeld		<u>1 000 000</u>	<u>0</u>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld	10	1 094 806	816 386
Betalbar skatt	5	306 285	848 969
Skyldig offentlige avgifter		571 871	1 189 037
Utbytte		0	5 000 000
Annen kortsiktig gjeld	4, 10	2 623 707	4 170 209
Sum kortsiktig gjeld		<u>4 596 669</u>	<u>12 024 601</u>
Sum gjeld		<u>5 596 669</u>	<u>12 024 601</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>16 540 903</u>	<u>21 464 200</u>
Stavanger, 10.03.2021 Styret i Matboden Rogaland AS			
<u>Stein Erik Alvestad</u> Styremedlem	<u>Lars Olav Hetland</u> Styremedlem	<u>Carl Erik Aadnøy</u> Styremedlem	
<u>Geir P. Solstad</u> Styreleder	<u>Karl Erik Pallesen</u> Styremedlem	<u>Kenneth Ramsland Hviding</u> Daglig leder	
Matboden Rogaland AS			Side 4



## **Regnskapsprinsipper**

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven. Det er utarbeidet etter norske regnskapsstandarder.

### **Driftsinntekter og kostnader**

Inntektsføring skjer etter opptjeningsprinsippet som normalt vil være leveringstidspunktet for varer og tjenester. Kostnader medtas etter sammenstillingsprinsippet, dvs. at kostnader medtas i samme periode som tilhørende inntekter inntektsføres.

### **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. Fordringer som skal tilbakebetales innen et år er uansett klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er analoge kriterier lagt til grunn.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi når verdifallet forventes ikke å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet.

Enkelte poster er vurdert etter andre regler. Postene det gjelder vil være blant de postene som omhandles nedenfor.

### **Varige driftsmidler**

Varige driftsmidler avskrives over forventet økonomisk levetid. Avskrivningene er som hovedregel fordelt lineært over antatt økonomisk levetid.

### **Aksjer og andeler i tilknyttet selskap og datterselskap**

Investeringer i tilknyttet selskap vurderes etter kostmetoden. Tilsvarende gjelder for datterselskap i selskapsregnskapet. Mottatt utbytte og konsernbidrag fra selskapene inntektsføres i avsetningsåret som annen finansinntekt. Iht unntaksregelen for små foretak utarbeides ikke konsernregnskap.

### **Andre anleggsaksjer og andeler**

Anleggsaksjer og mindre investeringer i ansvarlige selskaper og kommandittselskaper hvor ikke har betydelig innflytelse balanseføres til anskaffelseskost. Investeringene blir nedskrevet til virkelig verdi dersom verdifallet ikke er forbigående. Mottatt utbytte og andre overskuddsutdelinger fra selskapene inntektsføres som annen finansinntekt.

### **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. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.



## Matboden Rogaland AS - Noter til regnskapet for 2020

6

### 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 reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

### Note 2 Varer

	2020	2019
Lager av tørrvarer, øl/mineralvann, emballasje	1 123 154	976 583
<b>Sum</b>	<b>1 123 154</b>	<b>976 583</b>
Lager vurdert til kostpris	1 123 154	976 583

### Note 3 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte m.m.

Lønnskostnader	2020	2019
Lønninger	5 411 276	11 416 204
Arbeidsgiveravgift	1 029 374	1 859 260
Pensjonskostnader	92 574	186 228
Andre ytelser	440 237	1 084 268
<b>Sum</b>	<b>6 973 461</b>	<b>14 545 961</b>

Gjennomsnittlig antall årsverk: 17 30

Ytelser til ledende personer	Daglig leder	Styre
Lønn	645 294	100 000
Pensjonsutgifter	0	0
Annen godtgjørelse	6 929	0

Det er ikke inngått etterlønsavtaler med daglig leder eller styrets leder.

### Revisor

Kostnadsført revisjonshonorar utgjør i 2020 kr 26 000 (ekskl. mva).

I tillegg kommer honorar for bistand utarbeidelse årsoppgjør og ligningspapir kr 10 000 (ekskl. mva.).



Matboden Rogaland AS - Noter til regnskapet for 2020

7

## Note 4 Bankinnskudd

Av selskapets bankbeholdning er kr 205 287 bundet som sikkerhet for skattetrekk.

## Note 5 Skatt

<u>Årets skattekostnad</u>	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	309 620	853 149
Endring i utsatt skattefordel	-20 078	-18 282
<b>Skattekostnad ordinært resultat</b>	<b>289 542</b>	<b>834 867</b>
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	3 805 999	7 177 413
Permanente forskjeller	-2 489 903	-3 382 562
Endring i midlertidige forskjeller	91 265	83 099
Avgitt konsernbidrag	-15 157	-19 000
<b>Skattepliktig inntekt</b>	<b>1 392 204</b>	<b>3 858 949</b>
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	309 620	853 149
Betalbar skatt på avgitt konsernbidrag	-3 335	-4 180
<b>Sum betalbar skatt i balansen</b>	<b>306 285</b>	<b>848 969</b>

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

	<u>2020</u>	<u>2019</u>	<u>Endring</u>
Varige driftsmidler	-362 675	-286 409	76 265
Fordringer	-26 340	-26 340	0
Avsetninger mv	-36 000	-21 000	15 000
<b>Sum</b>	<b>-425 015</b>	<b>-333 749</b>	<b>91 265</b>
<b>Grunnlag for utsatt skattefordel</b>	<b>-425 015</b>	<b>-333 749</b>	<b>91 265</b>
<b>Utsatt skattefordel (22 %)</b>	<b>-93 503</b>	<b>-73 425</b>	<b>20 078</b>



## Matboden Rogaland AS - Noter til regnskapet for 2020

8

### Note 6 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs- fond	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2019	200 000	5 970	9 233 629	9 439 599
Årets resultat			3 516 457	3 516 457
Avsatt utbytte			0	0
Tilleggsutbytte			- 2 000 000	- 2 000 000
Avgitt konsernbidrag (netto)			- 11 822	- 11 822
<b>Pr 31.12.2020</b>	<b>200 000</b>	<b>5 970</b>	<b>10 738 264</b>	<b>10 944 234</b>

### Note 7 Aksjekapital

Aksjekapitalen i Matboden Rogaland AS pr. 31.12. består av følgende aksjeklasser:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	2 000	100	200 000
<b>Sum</b>	<b>2 000</b>	<b>100</b>	<b>200 000</b>

Alle aksjene har like rettigheter.

### Eierstruktur

Selskapets aksjonærer pr. 31.12.20 var:

	Ord. aksjer	Sum	Eierandel i %
Alven AS	500	500	25
Calk Invest AS	500	500	25
Gogi AS	500	500	25
KEP Holding AS	500	500	25
<b>Totalt antall aksjer</b>	<b>2 000</b>	<b>2 000</b>	<b>100</b>

Alle eierselskapene er eiet 100 % av styrets medlemmer.

### Note 8 Anleggsmidler

	Påkostning leiet bygg	Driftsløsøre, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.	2 364 351	2 381 256	4 745 790
+ Tilgang kjøpte anleggsmidler	23 530	0	23 530
= <b>Anskaffelseskost 31.12.</b>	<b>2 387 881</b>	<b>2 381 559</b>	<b>4 769 320</b>
Akkumulerte avskrivninger 31.12.	1 553 424	2 233 598	3 787 022
+ Akkumulerte nedskrivninger 31.12.	0	0	0
= Av- og nedskrivninger pr. 31.12.	1 553 424	2 233 598	3 787 022
= <b>Bokført verdi 31.12.20</b>	<b>834 456</b>	<b>147 961</b>	<b>982 417</b>
Årets ordinære avskrivninger	299 498	206 149	505 647
Økonomisk levetid	Leieperiode	3-5 år	



## Matboden Rogaland AS - Noter til regnskapet for 2020

9

### Note 9 Datterselskap, tilknyttet selskap m.v.

Firma	Anskaffelses- tidspunkt	Forretnings- kontor	Eierandel	Årets res.	Sum EK	Bokf. verdi
<i>Datterselskap:</i>						
Fisketorget						
Stavanger AS	22.12.2011	Stavanger	100 %	2 694 716	1 499 972	5 412 407
Huset i Parken AS	17.04.2015	Stavanger	100 %	- 4 968	2 595	30 000
<b>Sum:</b>				<b>2 689 748</b>	<b>1 502 567</b>	<b>5 442 407</b>

Utbytte for 2020 kr 2 500 000 fra Fisketorget Stavanger AS er inntektsført under finansinntekter. Det er avgitt konsernbidrag netto kr 15 157 til Huset i Parken AS som er ført mot annen egenkapital hos giverselskapet og mot udekket tap hos datterselskap.

### Note 10 Mellomværende med selskap i samme konsern m.v.

	Kundefordringer		Andre langs. fordringer	
	2020	2019	2020	2019
Foretak i samme konsern	228 934	47 875	0	0
<b>Sum</b>	<b>228 934</b>	<b>47 875</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	Annen kortsiktig gjeld		Leverandørgjeld	
	2020	2019	2020	2019
Foretak i samme konsern (konsernbidrag)	15 157	19 000	5 762	(3 600)
Annen kortsiktig gjeld datterselskap	2 000 000	3 000 000		
<b>Sum</b>	<b>2 015 157</b>	<b>3 019 000</b>	<b>5 762</b>	<b>(3 600)</b>
	Andre korts. fordringer			
	2020	2019		
Foretak i samme konsern (utbytte)	2 500 000	3 500 000		
Annen kortsiktig fordring konsern	94 202	32 924		
<b>Sum</b>	<b>2 594 202</b>	<b>3 532 924</b>		

Salg av varer og tjenester til konsernselskap utgjør kr 2 042 051 og kjøp kr 400 346. Kortsiktig gjeld til datterselskap Fisketorget Stavanger AS kr 2 000 000 avregnes mot avsatt utbytte i datterselskapet i mars 2021.



## Matboden Rogaland AS - Noter til regnskapet for 2020

10

### Note 11 Leieavtaler

Det er fom 01.01.14 inngått 10 års leieavtale med Norgesgruppen Rogaland AS om leie av lokaler på Mariero med rett til to nye perioder a 5 år. Indeksreguleres 1. januar hvert år iht SSB's konsumprisindeks, første gang med virkning fom 01.01.15. I tillegg leies lagerlokale på Figgjo. Total leie for 2020 har utgjort kr 1 505 372.

Selskapet leaser 5 varebiler på 3 års avtaler. Månedlig leie utgjør kr 15 815 (ekskl. mva).

### Note 12 Effekt korona epidemien

Selskapet har hatt betydelig negativ effekt av korona epidemien med omsetningsnedgang på 43,5 % i forhold til i fjor. Det har dog hele tiden blitt fokusert sterkt på kostnadsbesparende og salgsfremmende tiltak. Mottatt korona støtte utgjør kr 363 854 som er medtatt som Annen driftsinntekt.

### Note 13 Pantstillelser og garantier

	31.12.2020	31.12.2019
<b>Pantsikret gjeld, pantstillelser og garantier</b>		
Langsiktig gjeld til kredittinstitusjoner	1 000 000	0
<b>Sum</b>	<b>1 000 000</b>	<b>0</b>
<b>Regnskapsført verdi av pantsikrede eiendeler</b>		
Driftstilbehør	147 961	0
Varelager	1 123 154	0
Kundefordringer	1 801 499	0
<b>Sum</b>	<b>3 072 614</b>	<b>0</b>

Det er i tillegg gitt statsgaranti for 90 % av lånesaldo. Lånet forrentes med 1,95 % og innfrielsesdato er 17.03.2023.