



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 965 092 080  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: PAULIG NORWAY AS  
Forretningsadresse: Nils Hansens vei 13  
0667 OSLO

### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

### Konsern

Morselskap i konsern: Nei

### Regnskapsregler

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

### Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Stian Hvaal Moller  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 05.04.2024

### Grunnlag for avgivelse

År 2023: Årsregnskapet er elektronisk innlevert  
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023

*Det er ikke krav til at årsregnskapet m.v. som sendes til Regnskapsregisteret er undertegnet. Kontrollen på at dette er utført ligger hos revisor/enhetens øverste organ. Sikkerheten ivaretas ved at innsender har rolle/rettighet for innsending av årsregnskapet via Altinn, og ved at det bekreftes at årsregnskapet er fastsatt av kompetent organ.*

Brønnøysundregistrene, 09.06.2025



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt	2	583 714 492	515 579 466
Annen driftsinntekt		67 240	100 790
<b>Sum inntekter</b>		<b>583 781 732</b>	<b>515 680 256</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		451 780 418	388 790 425
Lønnskostnad	3	22 591 402	20 814 599
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler			205 469
Annen driftskostnad		85 955 798	81 243 622
<b>Sum kostnader</b>		<b>560 327 618</b>	<b>491 054 115</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>23 454 114</b>	<b>24 626 141</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern	4	1 566 516	2 751 328
Annen renteinntekt		119 343	366 445
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>1 685 859</b>	<b>3 117 773</b>
Annen rentekostnad		17 986	46 947
Annen finanskostnad		11 501	49 292
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>29 487</b>	<b>96 239</b>
<b>Netto finans</b>		<b>1 656 372</b>	<b>3 021 534</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>25 110 486</b>	<b>27 647 675</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	5	5 544 429	6 087 450
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>19 566 057</b>	<b>21 560 225</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>19 566 057</b>	<b>21 560 225</b>



### Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Utsatt skattefordel	5	111 154	138 942
<b>Sum immaterielle eiendeler</b>		<b>111 154</b>	<b>138 942</b>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Andre fordringer	6	65 000	115 000
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>65 000</b>	<b>115 000</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>176 154</b>	<b>253 942</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
Varer		1 038 331	2 279 580
<b>Sum varer</b>		<b>1 038 331</b>	<b>2 279 580</b>
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		76 653 747	78 512 366
Andre fordringer	4	25 855 742	6 543 179
<b>Sum fordringer</b>		<b>102 509 489</b>	<b>85 055 545</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	7	5 314 895	5 112 934
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>5 314 895</b>	<b>5 112 934</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>108 862 715</b>	<b>92 448 059</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>109 038 869</b>	<b>92 702 001</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	8,9	500 000	500 000



## Balanse

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>500 000</b>	<b>500 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital		23 859 869	24 293 813
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>23 859 869</b>	<b>24 293 813</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>24 359 869</b>	<b>24 793 813</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		8 649 055	10 338 247
Betalbar skatt	5	5 516 641	6 097 917
Skyldige offentlige avgifter		11 427 315	14 534 107
Annen kortsiktig gjeld	10	59 085 989	36 937 917
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>84 679 000</b>	<b>67 908 188</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>84 679 000</b>	<b>67 908 188</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>109 038 869</b>	<b>92 702 001</b>



# Årsregnskap

2023

Santa Maria Norge AS

*ORG.NR. 965 092 080*

## **Inneholder**

Årsberetning  
Resultat og balanse  
Kontantstrømoppstilling  
Noter  
Revisors beretning

Penneo Dokumentnøkkel: PUSXL-KVEUE-U8NPX-BNAHM-FQTAS-LD8YY



## Årsberetning for 2023

### Virksomhetens art

Selskapets virksomhet er import og salg av dagligvarer til konsumenter og storhusholdning. Selskapets produkter selges over hele landet. Selskapets administrasjon er lokalisert i moderne kontorlokaler i Oslo.

Selskapet er 100% eiet av Santa Maria AB i Mølndal, Sverige.

### Fortsatt drift

Styret bekrefter at forutsetning om fortsatt drift er til stede og lagt til grunn ved utarbeidelse av regnskapet. Etter styrets oppfatning gir årsregnskapet et rettviseende bilde av selskapets utvikling og stilling, samt resultatet av virksomheten for 2023. Det har ikke inntrådt forhold etter regnskapsårets utgang som er av betydning ved bedømmelsen av selskapets stilling.

Styret anser forutsetningen for fortsatt drift for å være oppfylt.

### Resultat, likviditet og finansiering

Virksomhetens inntjening er god. Driftsinntektene er MNOK 583 i 2023 mot MNOK 515 i 2022. Selskapets årsresultat ble MNOK 19,5 i 2023 mot MNOK 21,5 i 2022. Likviditets- og soliditetsforholdene anses som gode og styret anser den fremtidige utvikling som god. Styret legger til grunn en fortsatt positiv utvikling av den finansielle og likviditetsmessige stilling.

I løpet av 2023 har markedet for våre produkter fortsatt hatt en bedre utvikling enn dagligvaremarkedet generelt. Styret foreslår at årets overskudd MNOK 20 utdeles som utbytte 2024.

Egenkapitalen pr. 31.12. 2023 er 40,68% av den totale balansen, mot 26,75% året før. Selskapet har ingen langsiktig utenforstående finansiering, men er finansiert av morselskapet.

I henhold til styrets vurdering tilfredsstillers selskapets egenkapital aksjelovens krav om forsvarlig egenkapital.

### Forsknings- og utviklingsaktiviteter

Selskapet har ikke hatt direkte kostnader til forsknings- og utviklingsaktiviteter i 2023, da disse ligger innbakt i management fee til morselskapet.

### Arbeidsmiljø

Arbeidsmiljøet i selskapet er godt, og det er i regnskapsåret gjort tilrettelegging av rutiner for å trykke helse, miljø og sikkerhet for medarbeiderne. Sykefraværet har vært innenfor det normale. Det har ikke vært skader eller ulykker i inneværende regnskapsår.

### Likestilling

Selskapet har som mål å være en arbeidsplass der det råder full likestilling mellom kvinner og menn. Selskapet har innarbeidet policy som tar sikte på at det ikke forekommer forskjellsbehandling grunnet kjønn.

Pr. 31.12. 2023 hadde selskapet 9 kvinnelige medarbeidere, som er 50% av arbeidstyrken. Styret vurderer imidlertid situasjonen slik at forholdet til likestilling er god. Etter styrets oppfatning gjøres det ikke direkte eller indirekte forskjell mellom kjønnene ved ansettelse eller i forbindelse med arbeidsforholdet til den enkelte ansatte. Styret vil arbeide for å øke ledelsens bevissthet om betydningen av likestilling mellom kjønnene, og samtidig pålegge ledelsen en plikt til å påse at det ikke forekommer direkte eller indirekte forskjellsbehandling mellom kjønnene i virksomheten. Styret består av 2 menn og 1 kvinne.



3(13)

## Diskriminering

Selskapet har som mål å være en arbeidsplass der det sikres like muligheter og rettigheter, og der det ikke forekommer diskriminering på grunn av etnisitet, nasjonal opprinnelse, avstamning, hudfarge, språk, religion og livssyn. Styret vurderer situasjonen slik at forholdet på arbeidsplassen til diskriminering er god. Styret vil arbeide for å øke ledelsens bevissthet om betydning av diskriminering og samtidig pålegge ledelsen en plikt til å påse at det ikke forekommer diskriminering i virksomheten.

## Ytre miljø

Selskapet driver ikke virksomhet som forurenser det ytre miljø. Konsernet jobber aktivt med bærekrafts rapportering, ser <https://www.pauliggroup.com/sv/hallbarhet>.

## Fremtidig utvikling

Alle aktørene i bransjen er offensive og styret forventer en kontinuerlig forsterkning av konkurransen i varehandelen.

Hovedfokus for selskapet i inneværende år vil være fortsatt økt markeds- og salgsaktivitet, sikre lønnsom drift og sikre høy kvalitet i leverte produkter.

Selskapets likviditetsprognoser og budsjetter viser en positiv likviditetsmessig utvikling fremover og selskapet vil etter styrets oppfatning være godt rustet til å møte denne utvikling.

## Finansiell Risiko

Santa Maria Norge AS har bare kjøp og salg i NOK, dermed anses likviditetsrisiko og markedsrisiko vare begrenset.

Med hensyn til kredittrisiko har selskapet tre større kunder som utgjør hoveddelen (70%) av fordringene. Dermed anses kredittrisiko som begrenset.

Paulig Group har kjøpt selskapet Liven i Spania. Liven er en produsent av snacks.

Liven er foreløpig distribuert i Sør og Sentral-Europa, men dette oppkjøpet vurderes også å kunne gi effekter lenger nord i Europa.

De store samfunnsmessige tiltakene for å begrense Covid-smitte er opphørt. Dette gjør at grensehandelen gjenopptas, og når dette inntreffer samtidig med at NOK styrkes mot SEK, forventes kraftig økning i grensehandelen.

## Hendelser etter balansedagen

Både råvareprisene og fraktprisene er volatile som følge av krigen i Ukraina og utfordringene rundt Suezkanalen. Energimarkedet i Europa er også påvirket. I tillegg opplever vi både en valutasituasjon som er urolig som igjen henger sammen med et urolig børsmarked.

Selskapet har publisert sin redegjørelse i forbindelse med innføring av Åpenhetsloven som ble innført i 2023 på selskapets hjemmeside, vil bli oppdatert i løpet av våren 2024.

Oslo, 05.04.2024

Per Henrik Samuelson  
Styreleder

Therese Adolfsson  
Styremedlem

Jens Olaf Andreas Malmus  
Styremedlem

Stian Hvaal Møller  
Daglig leder

Santa Maria Norge AS

Organisasjonsnummer 965092080

Pennco Dokumentnøkkel: PUSXL-KVEUE-UBNPX-BNAHM-FQTAS-LD8YY



4(13)

## Resultatregnskap

	Note	2023	2022
Netto salgsinntekter	2	583 714 492	515 579 466
Øvrige inntekter		67 240	100 790
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>583 781 733</b>	<b>515 680 256</b>
Varekostnad		-451 780 418	-388 790 425
Lønnskostnad	3	-22 591 402	-20 814 599
Annen driftskostnad		-85 955 798	-81 243 623
Årets avskrivninger		-	-205 469
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>-560 327 618</b>	<b>-491 054 115</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>23 454 114</b>	<b>24 626 141</b>
Renteinntekt fra foretak i samme konsern	4	1 566 516	2 751 327
Annen renteinntekt		119 343	366 445
Annen rentekostnad		-17 987	-46 947
Annen finanskostnad		-11 502	-49 292
<b>Resultat før skattekostnad</b>		<b>25 110 486</b>	<b>27 647 675</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	5	-5 544 429	-6 087 450
<b>Ordinært resultat</b>		<b>19 566 057</b>	<b>21 560 225</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>19 566 057</b>	<b>21 560 225</b>
<b>Disponering og overføringer</b>			
Overført annen egenkapital		19 566 057	21 560 225
<b>Sum disponering og overføringer</b>		<b>19 566 057</b>	<b>21 560 225</b>

Penneo Dokumentnøkkel: PUSXL-KVEUE-U8NPK-BNAHM-FQTAS-LD8YY



5(13)

## Balanse

### EIENDELER

	Note	31.12.2023	31.12.2022
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Utsatt skattefordel	5	111 154	138 942
<b>Sum immaterielle eiendeler</b>		<b>111 154</b>	<b>138 942</b>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Andre langsiktige fordringer	6	65 000	115 000
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>65 000</b>	<b>115 000</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>176 154</b>	<b>253 942</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>		<b>1 038 331</b>	<b>2 279 580</b>
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		76 653 747	78 512 367
Andre fordringer	4	25 855 742	6 543 179
<b>Sum fordringer</b>		<b>102 509 489</b>	<b>85 055 545</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter o.l</b>	7	<b>5 314 895</b>	<b>5 112 932</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>108 862 715</b>	<b>92 448 057</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>109 038 869</b>	<b>92 702 001</b>

Penneo Dokumentnøkkel: PUSXL-KVEUE-U8NPX-BNAHM-FQTAS-LD8YY



6(13)

## Balanse

<b>EGENKAPITAL OG GJELD</b>	<b>Note</b>	<b>31.12.2023</b>	<b>31.12.2022</b>
<b>Egenkapital</b>			
<i><b>Innskjutt egenkapital</b></i>			
Aksjekapital	8,9	500 000	500 000
<b>Sum innskjutt egenkapital</b>		<b>500 000</b>	<b>500 000</b>
<i><b>Opptjent egenkapital</b></i>			
Annen egenkapital	9	23 859 869	2 733 588
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>23 859 869</b>	<b>24 293 813</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>24 359 869</b>	<b>24 793 813</b>
<b>Gjeld</b>			
<i><b>Kortsiktig gjeld</b></i>			
Leverandørgjeld		8 649 055	10 338 247
Betalbar skatt	5	5 516 641	6 097 917
Skyldige offentlige avgifter		11 427 315	14 534 107
Annen kortsiktig gjeld	10	59 085 990	36 937 919
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>84 679 000</b>	<b>67 908 188</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>84 679 000</b>	<b>67 908 188</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>109 038 869</b>	<b>92 702 001</b>

Oslo 05.04.2024  
Styret for SANTA MARIA NORGE AS

Per Henrik Samuelson  
Styreleder

Therese Adolfsson  
Styremedlem

Jens Olaf Andreas Malmus  
Styremedlem

Stian Hvaal Møller  
Daglig Leder

Santa Maria Norge AS

Organisasjonsnummer 965092080

Penneo Dokumentnøkkel: PUSXL-KVEUE-UBNPX-BNAHM-FQTAS-LD8YY



7(13)

## KONTANTSTRØMOPPSTILLING

<b>Kontantstrøm fra operasjonelle aktiviteter</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
Resultat før skattekostnad	25 110 486	27 647 675
Periodens betalte skatt	-6 097 917	-17 863 385
Ordinære avskrivninger	-	205 469
Endring i kundefordringer	1 858 619	-18 396 024
Endring i leverandørgjeld	-1 689 192	2 223 165
<b>Netto kontantstrøm fra operasjonelle aktiviteter</b>	<b>19 181 996</b>	<b>-6 183 100</b>
<b>Kontantstrømmer fra finansieringsaktiviteter</b>		
Endring i andre tidsavgrensningsposter	-18 980 034	146 370 750
Endring av langsiktige fordringer	-	-
Investeringer	-	-
Utbetalinger av utbytte	-	-140 000 000
<b>Netto kontantstrøm fra finansieringsaktiviteter</b>	<b>-18 980 034</b>	<b>6 370 750</b>
<b>Netto endring i kontanter og kontantekvivalenter</b>	<b>201 962</b>	<b>187 650</b>
<b>Beholdning av kontanter og kontantekvivalenter pr 01.01.</b>	<b>5 112 932</b>	<b>4 925 282</b>
<b>Beholdning av kontanter og kontantekvivalenter pr 31.12.</b>	<b>5 314 895</b>	<b>5 112 932</b>

Penneo Dokumentnøkkel: PUSXL-KVEUE-U8NPX-BNAHM-FQTAS-LD8YY



8(13)

## Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven 1998 og er utarbeidet etter norske regnskapsstandarder og i samsvar med god regnskapsskikk.

### Hovedregel for vurdering av 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. Langsiktig gjeld oppskrives ikke til virkelig verdi som følge av renteendring.

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

### Valuta

Transaksjoner i utenlandsk valuta omregnes til kursen på transaksjonstidspunktet. Pengeposter i utenlandsk valuta omregnes til norske kroner ved å benytte balansedagens kurs. Ikke-pengeposter som måles til historisk kurs uttrykt i utenlandsk valuta, omregnes til norske kroner ved å benytte valutakursen på transaksjonstidspunktet. Ikke-pengeposter som måles til virkelig verdi uttrykt i utenlandsk valuta, omregnes til valutakursen fastsatt på måletidspunktet. Valutakursendringer resultatføres løpende i regnskapsperioden under andre finansposter.

### Varer

Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Anskaffelseskost vurderes etter FIFO-prinsippet. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til full tilvirkningskost. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans.

### Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap på krav.



9(13)

## Pensjoner

Forpliktelsen til å yte innskudd i den innskuddsbaserte pensjonsordningen kostnadsføres når de påløper.

For uføreytelser med opptjening av rettigheter i ansettelsesperioden foretas det beregning av forventede fremtidige utbetalinger som nåverdi justeres og periodiseres over forventet opptjeningstid, på samme måte som for alderspensjon. Opptjening av rettigheter foreligger når det opparbeides rettighet til fripolise for den ansatte. Effekten av eventuelle estimatavvik og planendringer resultatføres umiddelbart.

## Skatter

Skattekostnad består av betalbar skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt/skattefordel er beregnet på alle forskjeller mellom regnskapsmessig og skattemessig verdi på eiendeler og gjeld. Utsatt skatt er beregnet med 22% på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Netto utsatt skattefordel balanseføres i den grad det er sannsynlig at denne kan bli utnyttet.

Betalbar skatt og utsatt skatt er regnskapsført direkte mot egenkapitalen i den grad skattepostene relaterer seg til poster ført direkte mot egenkapitalen.

## Inntektsføring

Inntekter fra salg av varer resultatføres når levering har funnet sted og det vesentligste av risiko og avkastning er overført.

## Kontantstrømoppstilling

Kontantstrømoppstillingen er utarbeidet etter den indirekte metode. Kontanter og kontantekvivalenter omfatter kontanter, bankinnskudd og andre kortsiktige, likvide plasseringer.

Penneco Dokumentnøkkel: PUSXL-KVEUE-UBNPX-BNAHM-FQTAS-LD8YY



10(13)

**Note 2 Nettoomsætning per forretningsområde og geografisk marked**

	2023		2022	
	Detaljhandel	Storkjøkken	Detaljhandel	Storkjøkken
Norge	481 505 748	101 631 074	434 380 764	80 992 610
Øvrige Norden	577 671	-	206 093	-
<b>SUM</b>	<b>482 083 419</b>	<b>101 631 074</b>	<b>434 586 857</b>	<b>80 992 610</b>

Penneo Dokumentnøkkel: PUSXL-KVEUE-U8NPX-BNAHM-FQTAS-LD8YY



11(13)

## Note 3 Ansatte, godtgjørelse, lån til ansatte m.v.

Lønnskostnader består av følgende poster	2023	2022
Lønninger	17 157 770	15 831 041
Arbeidsgiveravgift	3 111 722	2 513 516
Pensjonskostnader	879 348	1 275 769
Annen godtgjørelse	1 442 563	1 194 273
<b>Sum lønnskostnader</b>	<b>22 591 402</b>	<b>20 814 599</b>
Antall sysselsatte årsverk (gjennomsnittlig antall)	19	20
<b>Godtgjørelser</b>	<b>Daglig leder</b>	<b>Daglig leder</b>
Lønn	1 736 324	1 874 987
Pensjonsutgifter	125 015	90 710
Annen godtgjørelse	222 559	183 140
<b>Sum godtgjørelser</b>	<b>2 083 898</b>	<b>2 148 837</b>

Kostnadsført revisjonshonorar utgjør NOK 114 557 (inkl mva).

Det er ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til daglig leder.

Det er gitt fast reiseforskudd til ansatte med NOK 115.000. Det er ikke beregnet renter på fordringene. Det er ikke stillet sikkerhet for fordringene.

## Pensjoner

Selskapet er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon. Selskapets pensjonsordninger tilfredsstiller kravene i denne lov.

Selskapets avtale om pensjon består av en innskuddsplan som alderspensjon og en ytelsesplan som uførepensjon.

I henhold til Norsk Regnskapsstandard 6, punkt 14 er foretakets forpliktelse innfridd ved premieinnbetalinger ved en innskuddsplan. Dette gjelder alderspensjon.

I henhold til Norsk Regnskapsstandard 6, punkt 19 og 20 skal det beregnes pensjonsforpliktelse når det opparbeides rettigheter til fripolise underveis. Siden det i Santa Maria Norge AS ikke opptjenes slike rettigheter, er det ikke beregnet pensjonsforpliktelse



12(13)

**Note 4 Konsern, tilknyttet selskap m.v**

Santa Maria Norge AS er heleiet datterselskap av Santa Maria AB, Sverige som er et datterselskap i Paulig Group, Helsinki.

**Transaksjoner med nærstående**

	2023	2022
Varekjøp fra morselskap	451 769 956	388 102 497
Administrasjonskostnader mv. til morselskap	30 722 913	23 260 721
Renteinntekter på konsernkonto	1 566 516	2 751 327

**Mellomværende med nærstående**

	2023	2022
<b>Fordringer</b>		
Konsernkonto	25 236 032	4 044 844
	<u>25 236 032</u>	<u>4 044 844</u>

Selskapet er deltaker i konsernets konsernkontoordning hvor hver deltaker er solidarisk ansvarlig i ordningen.

**Gjeld**

Leverandørgjeld til morselskap pr 31.12	2 313 700	900 624
SUM	<u>2 313 700</u>	<u>900 624</u>

**Note 5 Skatter**

Spesifikasjon av forskjellen mellom regnskapsmessig resultat før skattekostnad og skattepliktig resultat for 2023.

	2023	2022
Resultat før skattekostnad	25 110 485	27 647 674
Permanente forskjeller	91 463	22 551
Endring midlertidige forskjeller	-126 312	47 579
<b>Skattepliktig inntekt</b>	<b>25 075 636</b>	<b>27 717 804</b>

Spesifikasjon av skattekostnad i regnskapet.

Betalbar skatt	5 516 641	6 097 917
Endring utsatt skatt	27 788	-10 467
<b>Sum skattekostnad</b>	<u><b>5 544 429</b></u>	<u><b>6 087 450</b></u>

<b>Betalbar skatt</b>	<u><b>5 544 429</b></u>	<u><b>6 087 450</b></u>
-----------------------	-------------------------	-------------------------

Santa Maria Norge AS

Organisasjonsnummer 965092080

Penneo Dokumentnøkkel: PU5XL-KVEUE-UBNPX-BNAHM-FQTAS-LD8YY



13(13)

Spesifikasjon av midlertidige forskjeller:

<b>Midlertidige forskjeller</b>	<b>31.12.2023</b>	<b>31.12.2022</b>	<b>Endring</b>
<i>Anleggsmidler</i>	<i>-505 246</i>	<i>-631 558</i>	<i>126 312</i>
<b>Grunnlag for utsatt skattefordel</b>	<b>-505 246</b>	<b>-631 558</b>	<b>126 312</b>
Utsatt skattefordel	-111 154	-138 943	27 788

## Note 6 Fordringer

Kundefordringene er oppført i balansen til pålydende. Det har i 2023 ikke vært kostnadsført tap på kundefordringer i regnskapsåret.

<b>Fordringer som forfaller senere enn 1 år</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
Lån til ansatte	65 000	115 000
	<b>65 000</b>	<b>115 000</b>

## Note 7 Bundne midler

Av selskapets bokførte beholdning i bankinnskudd er NOK 5.314.895 (5.112.932) sperret på eget konto for skattetrekk. Skyldig skattetrekk pr 31.12.2023 utgjorde NOK 895.716.

Penneo Dokumentnøkkel: PUSXL-KVEUE-U8NPX-BNAHM-FQTAS-LD8YY



14(13)

## Note 8 Antall aksjer, aksjeeiere m.v

Selskapets aksjonærer er:	Eierandel	Aksjekapital	Antall aksjer	Pål.
Santa Maria AB	100%	500.000	500	1.000

Alle aksjer har lik rett til utbytte. Selskapet har ikke egne aksjer.

## Note 9 Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum
<b>Egenkapital 01.01.2023</b>	<b>500 000</b>	<b>24 293 813</b>	<b>24 793 813</b>
Årets resultat	-	19 566 057	<b>19 566 057</b>
Avsatt utbytte	-	-20 000 000	<b>-20 000 000</b>
<b>Egenkapital 31.12.2023</b>	<b>500 000</b>	<b>23 859 869</b>	<b>24 359 869</b>

## Note 10 Annen kortsiktig gjeld

	2023	2022
Lønnsrelaterte kostnader og offentlige avgifter	-4 929 770	-4 102 033
Kundebonuser og rabatter	-34 856 204	-28 589 497
Andre påløpte kostnader	699 983	-4 246 389
Skyldig utbytte	20 000 000	
<b>SUM</b>	<b>-59 085 990</b>	<b>-36 937 919</b>

## Note 11 Hendelser etter balansedagen

Både råvareprisene og fraktprisene er volatile som følge av krigen i Ukraina og utfordringene rundt Suezkanalen. Energimarkedet i Europa er også påvirket. I tillegg opplever vi både en valutasituasjon som er urolig som igjen henger sammen med et urolig børsmarked. Selskapet har publisert sin redegjørelse i forbindelse med innføring av Åpenhetsloven som ble innført i 2023 på selskapets hjemmeside, vil bli oppdatert i løpet av våren 2024.



# PENNEO

Signaturene i dette dokumentet er juridisk bindende. Dokument signert med "Penneo™ - sikker digital signatur". De signerende parter sin identitet er registrert, og er listet nedenfor.

"Med min signatur bekrefter jeg alle datoer og innholdet i dette dokument."

## TERESE ADOLFSSON

Styremedlem

På vegne av: Santa Maria Norge AS

Serienummer: a65c34f9e467f87e0bd5efd2c5896bac5bc

IP: 83.251.xxx.xxx

2024-04-05 06:20:20 UTC



## Per Henrik Samuelson

Styreleder

På vegne av: Santa Maria Norge AS

Serienummer: e6427f2f72cf712f531424f592203f0a3d7b

IP: 83.191.xxx.xxx

2024-04-05 06:32:10 UTC



## Stian Hvaal Møller

Daglig leder

På vegne av: Santa Maria Norge AS

Serienummer: 9578-5999-4-2110920

IP: 84.212.xxx.xxx

2024-04-05 06:35:19 UTC



## Jens Olaf Andreas Malmus

Styremedlem

På vegne av: Santa Maria Norge AS

Serienummer: e96e8cef6b2d1b220dab2a4c6171d101e690

IP: 81.26.xxx.xxx

2024-04-05 09:29:42 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: PUSXL-KVEUE-USBNPX-BNAHM-FQTAS-LD8YY

Dokumentet er signert digitalt, med **Penneo.com**. Alle digitale signatur-data i dokumentet er sikret og validert av den datamaskin-utregnede hash-verdien av det opprinnelige dokument. Dokumentet er låst og tids-stemplet med et sertifikat fra en betrodd tredjepart. All kryptografisk bevis er integrert i denne PDF, for fremtidig validering (hvis nødvendig).

### Hvordan bekrefter at dette dokumentet er originalen?

Dokumentet er beskyttet av ett Adobe CDS sertifikat. Når du åpner dokumentet i

Adobe Reader, skal du kunne se at dokumentet er sertifisert av **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>**. Dette garanterer at innholdet i dokumentet ikke har blitt endret.

Det er lett å kontrollere de kryptografiske beviser som er lokalisert inne i dokumentet, med Penneo validator - <https://penneo.com/validator>



## DPROTOKOLL FRA ORDINÆR GENERALFORSAMLING

### I

#### SANTA MARIA NORGE AS

(org.nr. 965 092 080)

Den 5. april 2024 ble det avholdt ordinær generalforsamling i Santa Maria Norge AS. Generalforsamlingen ble avholdt etter forenklede regler i aksjeloven § 5-7.

Selskapets aksjonærer er gjort kjent med retten til å kreve at saken skal forelegges generalforsamlingen i fysisk møte, og aksjonærene har ikke motsatt seg forenklet generalforsamlingsbehandling, jf. aksjeloven § 5-7.

Styremedlemmene, daglig leder og revisor er gitt anledning til å uttale seg om sakene som skal behandles, og til å kreve at saken skulle fremlegges i fysisk møte. Ingen har motsatt seg forenklet generalforsamlingsbehandling.

Følgende aksjonærer var representert:

- Santa Maria AB, org.nr. 556047-5658, innehaber av 100 % av aksjene, representert ved styremedlem Per Henrik Samuelson.

Dermed var 100 % av aksjene i selskapet representert.

Aksjonæren har samtykket i at styrets leder og daglig leder ikke møter, jf. asl. § 5-4.

#### Til behandling forelå:

##### **1 Åpning av generalforsamlingen, nedtegning av møtende aksjonærer, valg av møteleder og protokollundertegner**

Den ordinære generalforsamlingen ble åpnet av Per Henrik Samuelson, styreleder i selskapet, som ble oppnevnt som møteleder. Etter aksjeloven § 5-7 a skal protokollen signeres av den som er styrets leder på signeringstidspunktet.

##### **2 Godkjenning av innkalling, gjennomføringsmetode og dagsorden**

Aksjeeier har samtykket til at aksjelovens krav til innkalling ble fraveket. Generalforsamlingen avholdes uten møte i medhold av aksjeloven § 5-7. Det framkom ingen innvendinger til gjennomføringsmetode for møtet eller til dagsorden, og begge ble enstemmig godkjent.

##### **3 Disponering av årets resultat og godkjenning av årsregnskap**

Årsregnskap bestående av resultatregnskap og balanse med tilhørende noter for 2023 ble presentert på møtet slik det ble forslått av styret. Det ble presisert at selskapets virksomhet for perioden resulterte i et overskudd på NOK 19 566 057. Styret har foreslått at overskuddet føres på selskapets annen egenkapital.

Deretter godkjente generalforsamlingen resultatregnskapet og balansen med tilhørende noter for regnskapsåret 2023 i tråd med styrets forslag.

##### **4 Godkjenning av utdeling av utbytte**

Styret har foreslått at det vedtas utbytte basert på det godkjente årsregnskapet. I henhold til styrets forslag traff generalforsamlingen følgende beslutning:

*Det besluttet utdeling av tilleggsutbytte til eneksjonær Santa Maria AB.*

*Det skal totalt utbetales NOK 20 000 000 fordelt på selskapets 500 aksjer, det vil si NOK 40 000 per aksje.*



*Utbyttet skal regnskapsmessig belastes selskapets annen egenkapital.*

*Utbyttet gjøres opp ved utbetaling av et kontantbeløp på NOK 20 000 000.*

*Den tekniske utbytteberegningen er basert på godkjent årsregnskap for 2022 og den registrerte aksjekapitalen på beslutningstidspunktet, jf. aksjeloven § 8-1, første og andre ledd.*

*Styret har gjort en vurdering av utbyttegrunnlaget og mener utdelingsforslaget er hensiktsmessig og forsvarlig ut fra selskapets reelle egenkapital og likviditet, jf. aksjeloven § 8-1 fjerde ledd, herunder hensyntatt selskapets virksomhet, jf. aksjeloven. § 3-4.*

## **5 Fastsettelse av styrets honorar for siste år**

Styrets medlemmer er ansatt i andre selskaper i konsernet. Godtgjørelse for deres arbeid som styremedlemmer i Santa Maria Norge AS anses omfattet av honorar i andre selskaper.

Generalforsamlingen vedtok enstemmig at det ikke betales godtgjørelse til styret for 2023.

## **6 Godkjenning av honorar til selskapets revisor**

Generalforsamlingen vedtok at revisors bistand til selskapets revisjon mv. for regnskapsåret 2023 godtgjøres etter regning.

\* \* \* \* \*

Alle beslutninger var enstemmige. Det forelå ikke flere saker til behandling.

---

Per Henrik Samuelson  
Møteleder



# PENNEO

Signaturene i dette dokumentet er juridisk bindende. Dokument signert med "Penneo™ - sikker digital signatur". De signerende parter sin identitet er registrert, og er listet nedenfor.

"Med min signatur bekrefter jeg alle datoer og innholdet i dette dokument."

## Per Henrik Samuelson

Kunde

Serienummer: e6427f2f72cf712f531424f592203f0a3d7b...

IP: 83.140.xxx.xxx

2024-04-05 10:22:54 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: OPALG-5KQWU-0Q0IV-V3S0H-JW73E-8A2J1

Dokumentet er signert digitalt, med **Penneo.com**. Alle digitale signatur-data i dokumentet er sikret og validert av den datamaskin-utregnede hash-verdien av det opprinnelige dokument. Dokumentet er låst og tids-stemplet med et sertifikat fra en betrodd tredjepart. All kryptografisk bevis er integrert i denne PDF, for fremtidig validering (hvis nødvendig).

### Hvordan bekrefter at dette dokumentet er originalen?

Dokumentet er beskyttet av ett Adobe CDS sertifikat. Når du åpner dokumentet i

Adobe Reader, skal du kunne se at dokumentet er sertifisert av **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>**. Dette garanterer at innholdet i dokumentet ikke har blitt endret.

Det er lett å kontrollere de kryptografiske beviser som er lokalisert inne i dokumentet, med Penneo validator - <https://penneo.com/validator>



Building a better  
working world

Statsautoriserte revisorer  
Ernst & Young AS

Strandgata 8, 9008 Tromsø  
Postboks 1212, 9262 Tromsø

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

www.ey.no  
Medlemmer av Den norske Revisorforening

## UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Til generalforsamlingen i Santa Maria Norge AS

### Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Santa Maria Norge AS som består av balanse per 31. desember 2023, resultatregnskap og kontantstrømpoppstilling for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

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

### Grunnlag for konklusjon

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet nedenfor under *Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet*. Vi er uavhengige av selskapet i samsvar med kravene i relevante lover og forskrifter i Norge og *International Code of Ethics for Professional Accountants* (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av International Ethics Standards Board for Accountants (IESBA-reglene), og vi har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Innhentet revisjonsbevis er etter vår vurdering tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

### Øvrig informasjon

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

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

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

### Ledelsens ansvar for årsregnskapet

Ledelsen er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet og for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik intern kontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller feil.

Ved utarbeidelsen av årsregnskapet må ledelsen ta standpunkt til selskapets evne til fortsatt drift og opplyse om forhold av betydning for fortsatt drift. Forutsetningen om fortsatt drift skal legges til grunn for årsregnskapet med mindre ledelsen enten har til hensikt å avvikle selskapet eller virksomheten, eller ikke har noe annet realistisk alternativ.



Building a better  
working world

## Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betryggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon. Feilinformasjon kan skyldes misligheter eller feil og er å anse som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke de økonomiske beslutningene som brukerne foretar på grunnlag av årsregnskapet.

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

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

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

Tromsø, 5. april 2024  
ERNST & YOUNG AS

*Revisjonsberetningen er signert elektronisk*

Monica Sørensen  
statsautorisert revisor



# PENNEO

Signaturene i dette dokumentet er juridisk bindende. Dokument signert med "Penneo™ - sikker digital signatur". De signerende parter sin identitet er registrert, og er listet nedenfor.

"Med min signatur bekrefter jeg alle datoer og innholdet i dette dokument."

## Monica Sørensen

Statsautorisert revisor

På vegne av: EY

Serienummer: UN:NO-9578-5999-4-1163721

IP: 147.161.xxx.xxx

2024-04-05 07:14:06 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: 784MX-1Y3LY-3J043-FD5A3-UX8A-070FV

Dokumentet er signert digitalt, med **Penneo.com**. Alle digitale signatur-data i dokumentet er sikret og validert av den datamaskin-utregnede hash-verdien av det opprinnelige dokument. Dokumentet er låst og tids-stemplet med et sertifikat fra en betrodd tredjepart. All kryptografisk bevis er integrert i denne PDF, for fremtidig validering (hvis nødvendig).

### Hvordan bekrefter at dette dokumentet er originalen?

Dokumentet er beskyttet av ett Adobe CDS sertifikat. Når du åpner dokumentet i

Adobe Reader, skal du kunne se at dokumentet er sertifisert av **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>**. Dette garanterer at innholdet i dokumentet ikke har blitt endret.

Det er lett å kontrollere de kryptografiske beviser som er lokalisert inne i dokumentet, med Penneo validator - <https://penneo.com/validator>



## PROTOKOLL FRA STYREMØTE

### I

#### SANTA MARIA NORGE AS

(org.nr. 965 092 080)

Den 5. april 2024 ble det avholdt styremøte i Santa Maria Norge AS. Styremøtet ble avholdt som digitalt møte med mulighet for fysisk deltagelse. Styremedlemmene er gjort kjent med retten til å kreve at saken skal forelegges styret i fysisk møte, jf. aksjeloven § 6-19, og samtykket til digital gjennomføring av møtet.

Til stede var:

- Styrets leder Per Henrik Samuelson
- Styremedlem Jens Olaf Andreas Malmhus
- Styremedlem Maria Therese Adolfsson

Til stede på styremøtet var samtlige styremedlemmer og styret var beslutningsdyktig.

Styret fant det nødvendig for daglig leder å delta i behandlingen av sakene, jf. asl. § 6-19 (4).

Det fremkom ikke innvendinger til innkalling eller dagsorden.

#### Til behandling forelå:

##### 1 Disponering av årets resultat og godkjenning av årsregnskap

Styret gjennomgikk årsregnskapet for selskapet bestående av resultatregnskap og balanse med tilhørende noter for 2023. Selskapets virksomhet for perioden resulterte i et overskudd på NOK 19 566 057 som foreslås ført på selskapets annen egenkapital. Styret vedtok å foreslå for generalforsamlingen at resultatregnskapet og balansen med tilhørende noter for regnskapsåret 2023 godkjennes i tråd med styrets forslag.

##### 2 Utdeling av utbytte

Basert på det årsregnskapet foreslår styret at generalforsamlingen vedtar å utdele utbytte. Styret besluttet å legge frem følgende forslag til vedtak for generalforsamlingen:

*«Det besluttes utdeling av tilleggsutbytte til eneaksjonær Santa Maria AB.*

*Det skal totalt utbetales NOK 20 000 000 fordelt på selskapets 500 aksjer, det vil si NOK 40 000 per aksje.*

*Utbyttet skal regnskapsmessig belastes selskapets annen egenkapital.*

*Utbyttet gjøres opp ved utbetaling av et kontantbeløp på NOK 20 000 000.*

*Den tekniske utbytteberegningen er basert på godkjent årsregnskap for 2022 og den registrerte aksjekapitalen på beslutningstidspunktet, jf. aksjeloven § 8-1, første og andre ledd.*

*Styret har gjort en vurdering av utbyttegrunnlaget og mener utdelingsforslaget er hensiktsmessig og forsvarlig ut fra selskapets reelle egenkapital og likviditet, jf. aksjeloven § 8-1 fjerde ledd, herunder hensyntatt selskapets virksomhet, jf. aksjeloven. § 3-4.»*

I vurderingen av om selskapet etter utdeling av utbytte vil ha forsvarlig egenkapital og likviditet, har styret bl.a. lagt vekt på at selskapets egenkapital er meget solid, at selskapet har en betydelig positiv kontantstrøm og at likviditeten i selskapet er god.

Selskapets omløpsmidler, utenom bankkonto, overstiger selskapets kortsiktige gjeld. Som følge av dette og løpende positiv kontantstrøm, har selskapet god betalingsevne og selskapet vil ha



tilstrekkelig likviditet til å betjene kortsiktig gjeld og løpende kostnader. Styrets samlede vurdering er at selskapet etter utbytte fortsatt vil ha forsvarlig egenkapital og likviditet.

### 3 Fastsettelse av styrets honorar for siste år

Styrets medlemmer er ansatt i andre selskaper i konsernet. Godtgjørelse for styremedlemmenes arbeid anses omfattet av honorar fra andre selskaper i konsernet.

Styret besluttet å foreslå for generalforsamlingen at styremedlemmene i Santa Maria Norge AS ikke betales godtgjørelse for styrearbeid i Santa Maria Norge AS for 2023.

### 4 Godkjenning av honorar til selskapets revisor

Styret foreslår for generalforsamlingen at revisors bistand til selskapets revisjon mv. for regnskapsåret 2023 godtgjøres etter regning.

### 5 Innkalling til ekstraordinær generalforsamling

Det ble besluttet å avholde ordinær generalforsamling i selskapet for behandling av ovennevnte saker.

Følgende agenda ble vedtatt:

1. Åpning av generalforsamlingen, nedtegnning av møtende aksjonærer, valg av møteleder og protokollundertegner
2. Godkjenning av innkalling, gjennomføringsmetode og dagsorden
3. Disponering av årets resultat og godkjenning av årsregnskap
4. Godkjenning av utdeling av utbytte
5. Fastsettelse av styrets honorar for siste år
6. Godkjenning av honorar til selskapets revisor

Styrets leder ble gitt fullmakt til å innkalle til generalforsamlingen.

\* \* \* \* \*

Alle beslutninger var enstemmige. Det forelå ikke flere saker til behandling.

\_\_\_\_\_  
Per Henrik Samuelson  
Styreleder

\_\_\_\_\_  
Jens Olaf Andreas Malmhus  
Styremedlem

\_\_\_\_\_  
Maria Therese Adolfsen  
Styremedlem



## PENNEO

Signaturene i dette dokumentet er juridisk bindende. Dokument signert med "Penneo™ - sikker digital signatur". De signerende parter sin identitet er registrert, og er listet nedenfor.

"Med min signatur bekrefter jeg alle datoer og innholdet i dette dokument."

### Jens Olaf Andreas Malmus

Styremedlem

På vegne av: Santa Maria Norge AS

Serienummer: e96e8cef6b2d1b220dab2a4c6171d101e699xxx

IP: 81.26.xxx.xxx

2024-04-05 10:20:05 UTC



### Per Henrik Samuelson

Styreleder

På vegne av: Santa Maria Norge AS

Serienummer: e6427f2f72cf712f531424f592203f0a3d7bxxx

IP: 83.140.xxx.xxx

2024-04-05 10:23:35 UTC



### TERESE ADOLFSSON

Styremedlem

På vegne av: Santa Maria Norge AS

Serienummer: a65c34f9e467f87e0bd5efd2c5896bac5bcaxxx

IP: 83.191.xxx.xxx

2024-04-05 11:50:21 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: MC700-337KQ-J8LXM-SZSIU-MATV2-ZTH6P

Dokumentet er signert digitalt, med **Penneo.com**. Alle digitale signatur-data i dokumentet er sikret og validert av den datamaskin-utregnede hash-verdien av det opprinnelige dokument. Dokumentet er låst og tids-stemplet med et sertifikat fra en betrodd tredjepart. All kryptografisk bevis er integrert i denne PDF, for fremtidig validering (hvis nødvendig).

#### Hvordan bekrefter at dette dokumentet er originalen?

Dokumentet er beskyttet av ett Adobe CDS sertifikat. Når du åpner dokumentet i

Adobe Reader, skal du kunne se at dokumentet er sertifisert av **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>**. Dette garanterer at innholdet i dokumentet ikke har blitt endret.

Det er lett å kontrollere de kryptografiske beviser som er lokalisert inne i dokumentet, med Penneo validator - <https://penneo.com/validator>