



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 912 332 209
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: MAVI LOGISTIKK AS
Forretningsadresse: Solheimveien 3
1461 LØRENSKOG

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

Konsern

Morselskap i konsern: Nei

Regnskapsregler

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

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Nicola Vino
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 22.06.2021

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, 15.07.2022



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2020 | 2019 |
|---|------|-------------------|-------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Salgsinntekt | | 57 737 439 | 58 426 124 |
| Sum inntekter | | 57 737 439 | 58 426 124 |
| Kostnader | | | |
| Varekostnad | | 37 552 969 | 43 539 812 |
| Lønnskostnad | 3 | 10 975 322 | 8 200 209 |
| Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler | 4 | 222 654 | 193 165 |
| Annen driftskostnad | 3 | 2 575 469 | 2 369 750 |
| Sum kostnader | | 51 326 413 | 54 302 936 |
| Driftsresultat | | 6 411 026 | 4 123 188 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | 11 883 | 5 732 |
| Annen finansinntekt | | | 3 761 |
| Sum finansinntekter | | 11 883 | 9 493 |
| Annen rentekostnad | | 43 166 | 31 047 |
| Annen finanskostnad | | 325 | 1 162 |
| Sum finanskostnader | | 43 491 | 32 209 |
| Netto finans | | -31 608 | -22 716 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | 6 379 418 | 4 100 472 |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 2 | 1 475 636 | 914 773 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | 4 903 782 | 3 185 699 |
| Årsresultat | | 4 903 782 | 3 185 699 |
| Årsresultat etter minoritetsinteresser | | 4 903 782 | 3 185 699 |
| Totalresultat | | 4 903 782 | 3 185 699 |
| Overføringer og disponeringer | | | |



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2020 | 2019 |
|--|-------------|------------------|------------------|
| Ordinært utbytte | | 3 500 000 | |
| Avsatt til annen egenkapital | | 1 403 782 | 3 185 699 |
| Sum overføringer og disponeringer | 6 | 4 903 782 | 3 185 699 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2020 | 2019 |
|---|------|-------------------|-------------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Utsatt skattefordel | 2 | 216 432 | 191 279 |
| Sum immaterielle eiendeler | | 216 432 | 191 279 |
| Varige driftsmidler | | | |
| Tomter, bygninger o.a. fast eiendom | 4, 9 | | |
| Maskiner og anlegg | 4, 9 | | |
| Skip og flytende installasjoner | 4, 9 | | |
| Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr | 4, 9 | 565 439 | 139 093 |
| Sum varige driftsmidler | | 565 439 | 139 093 |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Lån til foretak i samme konsern | 7 | 4 396 518 | 1 946 518 |
| Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet | 7 | | |
| Andre langsiktige fordringer | | 150 000 | 127 200 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 4 546 518 | 2 073 718 |
| Sum anleggsmidler | | 5 328 389 | 2 404 090 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Lager av varer og annen beholdning | 9 | | |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | | 8 926 953 | 8 923 000 |
| Andre kortsiktige fordringer | 7 | 681 185 | 471 593 |
| Konsernfordringer | 7 | | |
| Sum fordringer | | 9 608 138 | 9 394 593 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | 8 | 4 996 672 | 3 995 854 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 4 996 672 | 3 995 854 |
| Sum omløpsmidler | | 14 604 810 | 13 390 447 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2020 | 2019 |
|---------------------------------------|------|-------------------|-------------------|
| SUM EIENDELER | | 19 933 199 | 15 794 537 |
| BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital | 5, 6 | 100 000 | 100 000 |
| Beholdning av egne aksjer | 5, 6 | | |
| Overkurs | 6 | | |
| Annen innskutt egenkapital | 6 | | |
| Sum innskutt egenkapital | | 100 000 | 100 000 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | 6 | 2 699 734 | 2 717 745 |
| Udekket tap | 6 | | |
| Sum opptjent egenkapital | | 2 699 734 | 2 717 745 |
| Sum egenkapital | | 2 799 734 | 2 817 745 |
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Utsatt skatt | 2 | | |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Gjeld til kredittinstitusjoner | 9 | 677 725 | 407 237 |
| Langsiktig konserngjeld | 7 | | |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 677 725 | 407 237 |
| Sum langsiktig gjeld | | 677 725 | 407 237 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Gjeld til kredittinstitusjoner | 9 | | |
| Leverandørgjeld | | 4 373 049 | 5 887 035 |
| Betalbar skatt | 2 | 1 099 771 | 259 871 |
| Skyldig offentlige avgifter | | 1 559 350 | 1 675 389 |
| Utbytte | | 3 500 000 | |
| Kortsiktig konserngjeld | 7 | 1 822 811 | |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2020 | 2019 |
|---------------------------------|-------------|-------------------|-------------------|
| Annen kortsiktig gjeld | | 4 100 759 | 4 747 260 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 16 455 740 | 12 569 555 |
| Sum gjeld | | 17 133 465 | 12 976 792 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 19 933 199 | 15 794 537 |



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 713306

Enheten

Organisasjonsnummer: 912 332 209
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: MAVI LOGISTIKK AS
Forretningsadresse: Solheimveien 3
1461 LØRENSKOG

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

Konsern

Morselskap i konsern: Nei

Regnskapsregler

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

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Nicola Vino
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 22.06.2021

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, 16.09.2021



Organisasjonsnr: 912 332 209
MAVI LOGISTIKK AS

RESULTATREGNSKAP

| Beløp i: NOK | Note | 2020 | 2019 |
|---|-------------|-------------------|-------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Salgsinntekt | | 57 737 439 | 58 426 124 |
| Sum inntekter | | 57 737 439 | 58 426 124 |
| Kostnader | | | |
| Varekostnad | | 37 552 969 | 43 539 812 |
| Lønnskostnad | 3 | 10 975 322 | 8 200 209 |
| Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler | 4 | 222 654 | 193 165 |
| Annen driftskostnad | 3 | 2 575 469 | 2 369 750 |
| Sum kostnader | | 51 326 413 | 54 302 936 |
| Driftsresultat | | 6 411 026 | 4 123 188 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | 11 883 | 5 732 |
| Annen finansinntekt | | | 3 761 |
| Sum finansinntekter | | 11 883 | 9 493 |
| Annen rentekostnad | | 43 166 | 31 047 |
| Annen finanskostnad | | 325 | 1 162 |
| Sum finanskostnader | | 43 491 | 32 209 |
| Netto finans | | -31 608 | -22 716 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | | |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 2 | 1 475 636 | 914 773 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | 4 903 782 | 3 185 699 |
| Årsresultat | | 4 903 782 | 3 185 699 |
| Årsresultat etter minoritetsinteresser | | 4 903 782 | 3 185 699 |
| Totalresultat | | 4 903 782 | 3 185 699 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Ordinært utbytte | | 3 500 000 | |
| Avsatt til annen egenkapital | | 1 403 782 | 3 185 699 |
| Sum overføringer og disponeringer | 6 | 4 903 782 | 3 185 699 |





Organisasjonsnr: 912 332 209
MAVI LOGISTIKK AS

BALANSE

| Beløp i: NOK | Note | 2020 | 2019 |
|-----------------------------------|-------------|-------------------|-------------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Utsatt skattefordel | 2 | 216 432 | 191 279 |
| Sum immaterielle eiendeler | | 216 432 | 191 279 |
| Varige driftsmidler | | | |
| Tomter, bygninger o.a. | | | |
| fast eiendom | 4, 9 | | |
| Maskiner og anlegg | 4, 9 | | |
| Skip og flytende | | | |
| installasjoner | 4, 9 | | |
| Driftsløsøre, inventar o. | | | |
| a. utstyr | 4, 9 | 565 439 | 139 093 |
| Sum varige driftsmidler | | 565 439 | 139 093 |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Lån til foretak i samme | | | |
| konsern | 7 | 4 396 518 | 1 946 518 |
| Lån til tilknyttet | | | |
| selskap og felles | | | |
| kontrollert virksomhet | 7 | | |
| Andre langsiktige | | | |
| fordringer | | 150 000 | 127 200 |
| Sum finansielle | | 4 546 518 | 2 073 718 |
| anleggsmidler | | | |
| Sum anleggsmidler | | 5 328 389 | 2 404 090 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Lager av varer og annen | | | |
| beholdning | 9 | | |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | | 8 926 953 | 8 923 000 |
| Andre kortsiktige | | | |
| fordringer | 7 | 681 185 | 471 593 |
| Konsernfordringer | 7 | | |
| Sum fordringer | | 9 608 138 | 9 394 593 |
| Bankinnskudd, kontanter | | | |
| og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter o. | | | |
| l. | 8 | 4 996 672 | 3 995 854 |
| Sum bankinnskudd, | | 4 996 672 | 3 995 854 |
| kontanter og lignende | | | |
| Sum omløpsmidler | | 14 604 810 | 13 390 447 |



| | | | |
|---------------------------------------|------|-------------------|-------------------|
| SUM EIENDELER | | 19 933 199 | 15 794 537 |
| BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital | 5, 6 | 100 000 | 100 000 |
| Beholdning av egne aksjer | 5, 6 | | |
| Overkurs | 6 | | |
| Annen innskutt egenkapital | 6 | | |
| Sum innskutt egenkapital | | 100 000 | 100 000 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | 6 | 2 699 734 | 2 717 745 |
| Udekket tap | 6 | | |
| Sum opptjent egenkapital | | 2 699 734 | 2 717 745 |
| Sum egenkapital | | 2 799 734 | 2 817 745 |
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Utsatt skatt | 2 | | |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Gjeld til | | | |
| kredittinstitusjoner | 9 | 677 725 | 407 237 |
| Langsiktig konserngjeld | 7 | | |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 677 725 | 407 237 |
| Sum langsiktig gjeld | | 677 725 | 407 237 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Gjeld til | | | |
| kredittinstitusjoner | 9 | | |
| Leverandørgjeld | | 4 373 049 | 5 887 035 |
| Betalbar skatt | 2 | 1 099 771 | 259 871 |
| Skyldig offentlige avgifter | | 1 559 350 | 1 675 389 |
| Utbytte | | 3 500 000 | |
| Kortsiktig konserngjeld | 7 | 1 822 811 | |
| Annen kortsiktig gjeld | | 4 100 759 | 4 747 260 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 16 455 740 | 12 569 555 |
| Sum gjeld | | 17 133 465 | 12 976 792 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 19 933 199 | 15 794 537 |



Organisasjonsnr: 912 332 209
MAVI LOGISTIKK AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
10.00



Årsregnskap 2020
Mavi Logistikk AS



Resultatregnskap

Mavi Logistikk AS

| Driftsinntekter og driftskostnader | Note | 2020 | 2019 |
|---|------|-------------------|-------------------|
| Salgsinntekt | | 57 737 439 | 58 426 124 |
| Sum driftsinntekter | | 57 737 439 | 58 426 124 |
| Varekostnad | | 37 552 969 | 43 539 812 |
| Lønnskostnad | 3 | 10 975 322 | 8 200 209 |
| Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler | 4 | 222 654 | 193 165 |
| Annen driftskostnad | 3 | 2 575 469 | 2 369 750 |
| Sum driftskostnader | | 51 326 413 | 54 302 936 |
| Driftsresultat | | 6 411 026 | 4 123 188 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | 11 883 | 5 732 |
| Annen finansinntekt | | 0 | 3 761 |
| Annen rentekostnad | | 43 166 | 31 047 |
| Annen finanskostnad | | 325 | 1 162 |
| Resultat av finansposter | | -31 608 | -22 716 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | 6 379 418 | 4 100 472 |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 2 | 1 475 636 | 914 773 |
| Årsresultat | | 4 903 782 | 3 185 699 |
| Overføringer | | | |
| Avsatt til utbytte | | 3 500 000 | 0 |
| Avsatt til annen egenkapital | | 1 403 782 | 3 185 699 |
| Sum overføringer | 6 | 4 903 782 | 3 185 699 |



Balanse
Mavi Logistikk AS

| Eiendeler | Note | 2020 | 2019 |
|------------------------------------|------|-------------------|-------------------|
| Anleggsmidler | | | |
| <i>Immaterielle eiendeler</i> | | | |
| Utsatt skattefordel | 2 | 216 432 | 191 279 |
| Sum immaterielle eiendeler | | <u>216 432</u> | <u>191 279</u> |
| <i>Varige driftsmidler</i> | | | |
| Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr | 4, 9 | 565 439 | 139 093 |
| Sum varige driftsmidler | | <u>565 439</u> | <u>139 093</u> |
| <i>Finansielle anleggsmidler</i> | | | |
| Lån til foretak i samme konsern | 7 | 4 396 518 | 1 946 518 |
| Andre langsiktige fordringer | | 150 000 | 127 200 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | <u>4 546 518</u> | <u>2 073 718</u> |
| Sum anleggsmidler | | <u>5 328 389</u> | <u>2 404 090</u> |
| Omløpsmidler | | | |
| <i>Fordringer</i> | | | |
| Kundefordringer | | 8 926 953 | 8 923 000 |
| Andre kortsiktige fordringer | 7 | 681 185 | 471 593 |
| Sum fordringer | | <u>9 608 138</u> | <u>9 394 593</u> |
| <i>Bankinnskudd, kontanter o.l</i> | | | |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | 8 | 4 996 672 | 3 995 854 |
| Sum bankinnskudd, kontanter o.l | | <u>4 996 672</u> | <u>3 995 854</u> |
| Sum omløpsmidler | | <u>14 604 810</u> | <u>13 390 447</u> |
| Sum eiendeler | | <u>19 933 199</u> | <u>15 794 537</u> |



Balanse

Mavi Logistikk AS

| Egenkapital og gjeld | Note | 2020 | 2019 |
|---------------------------------|------|-------------------|-------------------|
| Egenkapital | | | |
| <i>Innskutt egenkapital</i> | | | |
| Aksjekapital | 5, 6 | 100 000 | 100 000 |
| Sum innskutt egenkapital | | <u>100 000</u> | <u>100 000</u> |
| <i>Opptjent egenkapital</i> | | | |
| Annen egenkapital | 6 | 2 699 734 | 2 717 745 |
| Sum opptjent egenkapital | | <u>2 699 734</u> | <u>2 717 745</u> |
| Sum egenkapital | | <u>2 799 734</u> | <u>2 817 745</u> |
| Gjeld | | | |
| <i>Annen langsiktig gjeld</i> | | | |
| Gjeld til kredittinstitusjoner | 9 | 677 725 | 407 237 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | <u>677 725</u> | <u>407 237</u> |
| <i>Kortsiktig gjeld</i> | | | |
| Leverandørgjeld | | 4 373 049 | 5 887 035 |
| Betalbar skatt | 2 | 1 099 771 | 259 871 |
| Skyldig offentlige avgifter | | 1 559 350 | 1 675 389 |
| Utbytte | | 3 500 000 | 0 |
| Kortsiktig konserngjeld | 7 | 1 822 811 | 0 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 4 100 759 | 4 747 260 |
| Sum kortsiktig gjeld | | <u>16 455 740</u> | <u>12 569 555</u> |
| Sum gjeld | | <u>17 133 465</u> | <u>12 976 792</u> |
| Sum egenkapital og gjeld | | <u>19 933 199</u> | <u>15 794 537</u> |

Lørenskog, 22.06.2021
Styret i Mavi Logistikk AS

Cristian Mazzola
styreleder

Nicola Vino
nestleder

Corrado Mazzola
styremedlem

Tommy Larsen
styremedlem/daglig leder



Noter til regnskapet 2020

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Forutsetningen om fortsatt drift er lagt til grunn ved utarbeidelsen.

Bruk av estimater

Utarbeidelse av regnskap i samsvar med regnskapsloven krever bruk av estimater. Videre krever anvendelse av selskapets regnskapsprinsipper at ledelsen må utøve skjønn.

Salgsinntekter

Inntekter ved salg av varer og tjenester vurderes til virkelig verdi av vederlaget, netto etter fradrag for merverdiavgift, returer, rabatter og andre avslag.

Salg av varer inntektsføres når risiko og kontroll i all hovedsak er overført kjøperen. Med risiko menes eiendelens gevinst og tapspotensiale mens kontroll defineres som beslutnings og råderett. Erfaringstall anvendes for å estimere og regnskapsføre avsetninger for kvantumsrabatter og retur på salgstidspunktet.

Salg av tjenester inntektsføres etter hvert som de er levert.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi.

Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de skal tilbakebetales i løpet av ett år. For gjeld er analoge kriterier lagt til grunn. Første års avdrag på langsiktige fordringer og langsiktig gjeld klassifiseres likevel ikke som omløpsmiddel og kortsiktig gjeld.

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

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives lineært til restverdi over driftsmidlenes forventede utnyttbare levetid. Ved endring i avskrivningsplan fordeles virkningen over gjenværende avskrivningstid ("knekkpunktmetoden"). Vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende. Påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Skillet mellom vedlikehold og påkostning/forbedring regnes i forhold til driftsmidlets stand ved kjøp av driftsmidlet. Tomter avskrives ikke.

Nedskrivning av anleggsmidler

Ved indikasjon på at balanseført verdi av et anleggsmiddel er høyere enn virkelig verdi, foretas det test for verdifall. Testen foretas for det laveste nivå av anleggsmidler som har selvstendige kontantstrømmer. Hvis balanseført verdi er høyere enn både salgsverdi og gjenvinnbart beløp, foretas det nedskrivning til det høyeste av salgsverdi og gjenvinnbart beløp. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og bruksverdi. Bruksverdi er nåverdi av fremtidige kontantstrømmer knyttet til eiendelen. Tidligere nedskrivninger, med unntak for nedskrivning av goodwill, reverseres hvis grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning for 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.

Pensjoner

Premier til innskuddsbasert pensjonsordning organisert gjennom livsforsikringsselskap kostnadsføres den perioden innskuddet gjelder og inngår blant lønnskostnader i resultatregnskapet.



Noter til regnskapet 2020

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt beregnes med 22 % på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt eventuelt 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.

Skatt på avgitt konsernbidrag som er ført som økt kostpris på aksjer i andre selskaper, og skatt på mottatt konsernbidrag som er ført direkte mot egenkapitalen, er ført direkte mot skatt i balansen (føringen skjer mot betalbar skatt hvis konsernbidraget har hatt virkning på betalbar skatt og mot utsatt skatt hvis konsernbidraget har hatt virkning på utsatt skatt).

Note 2 Skatt

| Årets skattekostnad | 2020 | 2019 |
|--|------------------|------------------|
| Resultatført skatt på ordinært resultat: | | |
| Betalbar skatt | 1 500 789 | 952 941 |
| Endring i utsatt skattefordel | -25 153 | -38 168 |
| Skattekostnad ordinært resultat | 1 475 636 | 914 773 |
| Skattepliktig inntekt: | | |
| Ordinært resultat før skatt | 6 379 418 | 4 100 472 |
| Permanente forskjeller | 328 018 | 57 582 |
| Endring i midlertidige forskjeller | 114 332 | 173 494 |
| Avgitt konsernbidrag | -1 822 811 | -3 150 318 |
| Skattepliktig inntekt | 4 998 957 | 1 181 230 |
| Betalbar skatt i balansen: | | |
| Betalbar skatt på årets resultat | 1 500 789 | 952 941 |
| Betalbar skatt på avgitt konsernbidrag | -401 018 | -693 070 |
| Sum betalbar skatt i balansen | 1 099 771 | 259 871 |

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

| | 2020 | 2019 | Endring |
|---|-----------------|-----------------|----------------|
| Varige driftsmidler | -195 711 | -199 451 | -3 740 |
| Fordringer | -788 071 | -670 000 | 118 071 |
| Sum | -983 783 | -869 451 | 114 332 |
| Grunnlag for utsatt skattefordel | -983 783 | -869 451 | 114 332 |
| Utsatt skattefordel (22 %) | -216 432 | -191 279 | 25 153 |



Noter til regnskapet 2020

Note 3 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte mm

| Lønnskostnader | 2020 | 2019 |
|--------------------|-------------------|------------------|
| Lønninger | 9 122 466 | 6 731 793 |
| Arbeidsgiveravgift | 1 329 659 | 1 008 439 |
| Pensjonskostnader | 265 965 | 195 171 |
| Andre ytelser | 257 231 | 264 806 |
| Sum | 10 975 322 | 8 200 209 |

Gjennomsnittlig antall årsverk sysselsatt i regnskapsåret 10 10

| Ytelser til ledende personer | Daglig leder |
|------------------------------|----------------|
| Lønn | 789 600 |
| Annen godtgjørelse | 132 948 |
| Sum | 922 548 |

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

Revisor

Kostnadsført honorar til revisor for 2020 utgjør kr 87 000,- eksl.mva.

| | |
|--------------------------------|---------------|
| Lovpålagt revisjon | 60 000 |
| Andre tjenester | 27 000 |
| Sum honorar til revisor | 87 000 |

Note 4 Anleggsmidler

| | Maskiner og anlegg | Driftsløsøre, inventar ol. | Sum |
|------------------------------------|--------------------|----------------------------|-----------|
| Anskaffelseskost pr. 01.01.20 | 842 463 | 82 078 | 924 541 |
| + Tilgang kjøpte driftsmidler | | 649 000 | 649 000 |
| = Anskaffelseskost 31.12.20 | 842 463 | 731 078 | 1 573 541 |
| Akkumulerte avskrivninger 31.12.20 | 807 041 | 201 061 | 1 008 102 |
| = Bokført verdi 31.12.20 | 35 422 | 530 017 | 565 439 |
| Årets ordinære avskrivninger | 97 800 | 124 854 | 222 654 |
| Økonomisk levetid | 5 år | 5 år | |



Noter til regnskapet 2020

Note 5 Aksjonærer

Aksjekapitalen i Mavi Logistikk AS pr. 31.12 består av:

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

Eierstruktur

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

| | Ordinære | Eierandel | Stemmeandel |
|-----------------------|----------|-----------|-------------|
| Mavi Group Holding AS | 1 000 | 100,0 | 100,0 |

Note 6 Egenkapital

| | Aksjekapital | Annen egenkapital | Sum egenkapital |
|----------------------|----------------|-------------------|------------------|
| Pr. 01.01 | 100 000 | 2 717 745 | 2 817 745 |
| Foreslått utbytte | | -3 500 000 | -3 500 000 |
| Avgitt konsernbidrag | | -1 421 793 | -1 421 793 |
| Årets resultat | | 4 903 782 | 4 903 782 |
| Pr 31.12 | 100 000 | 2 699 734 | 2 799 734 |

Note 7 Mellomværende med selskap i samme konsern

| Fordringer | 2020 | 2019 |
|------------------------|------------------|------------------|
| Langsiktige fordringe | 4 396 518 | 1 946 518 |
| Andre fordringer | 350 000 | 0 |
| Sum fordringer | 4 746 518 | 1 946 518 |
| Gjeld | 2020 | 2019 |
| Annen kortsiktig gjeld | 1 822 811 | 0 |
| Sum gjeld | 1 822 811 | 0 |

Note 8 Bankinnskudd

| | 2020 | 2019 |
|---------------------------|---------|---------|
| Bundne skattetrekksmidler | 457 897 | 307 932 |



Noter til regnskapet 2020

Note 9 Fordringer, gjeld, pantstillelser og garantier m.v

| | 2020 | 2019 |
|---|----------------|----------------|
| Fordringer med forfall senere enn ett år | 0 | 0 |
| Langsiktig gjeld med forfall senere enn fem år | 0 | 0 |
| Gjeld som er sikret ved pant o.l. | 2020 | 2019 |
| Gjeld til kredittinstitusjoner | 677 725 | 407 237 |
| Sum | 677 725 | 407 237 |
| Balanseført verdi av pantsatte eiendeler | 2020 | 2019 |
| Driftsløsøre, inventar og utstyr | 565 439 | 133 222 |
| Sum | 565 439 | 133 222 |



BDO AS
Tærudgata 16, 2004 Lillestrøm
Postboks 134
N-2001 Lillestrøm

Uavhengig revisors beretning

Til generalforsamlingen i Mavi Logistikk AS

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet til Mavi Logistikk AS.

Årsregnskapet består av:

- Balanse per 31. desember 2020
- Resultatregnskap for 2020
- Noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening:

Er 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

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.

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 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 utilsiktede feil. Feilinformasjon blir vurdert som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på årsregnskapet.



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

Uttalelse om andre lovmessige forhold

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.

BDO AS

Anders Bjerke
statsautorisert revisor
(elektronisk signert)

Penneo Dokumentnøkkel: T5U7G-IQFSE-7H1ET-3YOE1-ASN2P-M4U1D



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."

Anders Bjerke

Partner

Serienummer: 9578-5999-4-969713

IP: 188.95.xxx.xxx

2021-08-25 05:34:20Z



Anders Bjerke

Statsautorisert revisor

Serienummer: 9578-5999-4-969713

IP: 188.95.xxx.xxx

2021-08-25 05:34:20Z



Penneo Dokumentnøkkel: TSU7G-IQESE-7H1ET-3YOEI-ASN2P-M4U1D

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/validate>