



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 948 616 025
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: MATSERVICE TOMASJORD AS
Forretningsadresse: Tomasjordnes
9024 TOMASJORD

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

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: Jim Tomas Theodorsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 27.04.2021

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, 26.05.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		235 872 442	215 132 695
Annen driftsinntekt		980 441	843 249
Sum inntekter		236 852 883	215 975 944
Kostnader			
Varekostnad	13	179 432 484	165 274 498
Lønnskostnad	7	21 184 960	20 938 250
Avskrivning	2	1 837 566	1 705 749
Annen driftskostnad	7, 8, 13	18 293 181	16 890 750
Sum kostnader		220 748 191	204 809 247
Driftsresultat		16 104 692	11 166 697
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		91 317	254 021
Annen finansinntekt			43 664
Annen finansinntekt		91 317	297 685
Sum finansinntekter		182 634	595 370
Rentekostnad til foretak i samme konsern		851	
Annen finanskostnad		2 070	2 169
Sum finanskostnader		2 921	2 169
Netto finans		88 396	295 516
Ordinært resultat før skattekostnad		16 193 088	11 462 213
Skattekostnad på ordinært resultat	6	3 566 198	2 528 322
Ordinært resultat etter skattekostnad		12 626 890	8 933 891
Årsresultat		12 626 890	8 933 891
Overføringer og disponeringer			
Konsernbidrag	9	1 967 012	



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Overføringer annen egenkapital	9	10 659 878	8 933 891
Sum overføringer og disponeringer		12 626 890	8 933 891



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	6	15 719	
Sum immaterielle eiendeler		15 719	
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol	2, 11	4 436 142	4 567 175
Sum varige driftsmidler		4 436 142	4 567 175
Sum anleggsmidler		4 451 861	4 567 175
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer	3, 11	8 332 056	7 249 671
Fordringer			
Kundefordringer	11	370 423	821 691
Andre fordringer	4, 12	48 037 759	10 127 607
Sum fordringer		48 408 182	10 949 298
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende	5	1 241 917	27 834 489
Sum omløpsmidler		57 982 155	46 033 458
SUM EIENDELER		62 434 016	50 600 633
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	9, 10	400 000	400 000
Sum innskutt egenkapital		400 000	400 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	9	41 941 628	31 281 750
Sum opptjent egenkapital		41 941 628	31 281 750
Sum egenkapital		42 341 628	31 681 750
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	6		92 937
Sum avsetninger for forpliktelser			92 937
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		0	92 937
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	12	8 655 312	9 451 592
Betalbar skatt	6	3 120 056	2 669 495
Skyldige offentlige avgifter	5	1 758 527	1 903 913
Annen kortsiktig gjeld	4, 12	6 558 493	4 800 946
Sum kortsiktig gjeld		20 092 388	18 825 946
Sum gjeld		20 092 388	18 918 883
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		62 434 016	50 600 633



Matservice Tomasjord AS

Kontantstrømoppstilling

	Note	2020	2019
Kontantstrømmer fra operasjonelle aktiviteter			
Resultat før skattekostnad		16 193 089	11 462 213
Periodens betalte skatt		-2 669 495	-2 564 830
Tap ved salg av anleggsmidler		39 290	1 033
Gevinst ved salg av anleggsmidler		-18 513	0
Ordinære avskrivninger	2	1 837 566	1 705 749
Endring i varelager	3	-1 082 385	-532 003
Endring kundefordringer		451 268	-120 107
Endring leverandørgjeld		-796 280	1 691 915
Endring i andre tidsavgrensningsposter		-2 329 342	648 359
Netto kontantstrøm fra operasjonelle aktiviteter		<u>11 625 198</u>	<u>12 292 329</u>
Kontantstrømmer fra investeringsaktiviteter			
Utbetalinger ved kjøp av varige driftsmidler	2	-1 787 311	-276 013
Innbetalinger ved salg av aksjer og andeler i andre foretak		60 000	422 158
Netto kontantstrøm fra investeringsaktiviteter		<u>-1 727 311</u>	<u>146 145</u>
Kontantstrømmer fra finansieringsaktiviteter			
Endring i kortsiktig gjeld		1 612 161	0
Inn-/utbetalinger av konsernbidrag		-2 521 810	-2 783 278
Endring mellomværende konsernkontosystem		-35 580 811	0
Netto kontantstrøm fra finansieringsaktiviteter		<u>-36 490 460</u>	<u>-2 783 278</u>
Netto endring i likvider i året		-26 592 573	9 655 196
Kontanter og bankinnskudd per 01.01.20		<u>27 834 489</u>	<u>18 179 293</u>
Kontanter og bankinnskudd per. 31.12.20		<u>1 241 916</u>	<u>27 834 489</u>



Matservice Tomasjord AS

Noter til regnskapet for 2020

Note 1 - Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapslovens bestemmelser og god regnskapsskikk.

Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Øvrige poster er klassifisert som anleggsmiddel/langsiktig gjeld.

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

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

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.

Varebeholdninger

Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Anskaffelseskost vurderes etter FIFO-prinsippet. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

Skatter

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. Netto utsatt skattefordel balanseføres i den grad det er sannsynlig at denne kan bli nyttiggjort.

Kontantstrømoppstilling

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



Matservice Tomasjord AS

Noter til regnskapet for 2020

Note 2 - Varige driftsmidler

	Driftsløstøre, inventar, verktøy mm.
Anskaffelseskost 01.01.2020	16 357 854
Tilgang kjøpte driftsmidler	1 787 311
Avgang solgte driftsmidler	-382 369
Årets utrangering	-39 151
Anskaffelseskost 31.12.2020	17 723 645
Akk.avskrivning 31.12.2020	-13 287 503
Balanseført pr. 31.12.2020	4 436 142
Årets avskrivninger	1 837 566
Økonomisk levetid	3-10 år
Avskrivningsplan	Lineær

Note 3 - Varer

	2020	2019
Innkjøpte varer for videresalg	8 332 056	7 249 671

Varelageret er bokført til kostpris.

Note 4 - Mellomværende med selskap i samme konsern

Matservice Tomasjord AS er et 100% eid datterselskap av Dagligvare Gruppen Tromsø AS. Morselskapet har hovedkontor i Tromsø, og Matservice Tomasjord AS konsolideres inn i morselskapets konsernregnskap. Det er totalt 9 datterselskaper i konsernet.

Konsernregnskapet kan fås ved henvendelse til Dagligvare Gruppen Tromsø AS sitt hovedkontor i Kløvervegen 18, 9016 Tromsø.

Konsernet inngår videre i konsernregnskapet til Norgesgruppen ASA.

<i>Fordringer</i>	2020	2019
Dagligvare Gruppen Tromsø AS	417 805	202 176
Konsernkontosystem	35 580 811	0
Opptjent bonus og rabatter	<u>11 707 757</u>	<u>9 926 744</u>
Sum	<u>47 706 373</u>	<u>10 128 920</u>



Matservice Tomasjord AS

Noter til regnskapet for 2020

<i>Gjeld</i>	2020	2019
Leverandørgjeld ASKO Nord AS	4 774 994	0
Leverandørgjeld andre foretak i samme konsern	198 126	0
Avsatt konsernbidrag	2 521 810	0
Sum	<u>7 494 930</u>	<u>0</u>

Note 5 - Bankinnskudd

	2020
Bundne skattetrekksmidler utgjør	777 487

Note 6 - Skatt

Årets skattekostnad fordeler seg på:

	2020
Betalbar skatt	3 120 056
Endring utsatt skatt	-108 656
Skatteeffekt av konsernbidrag	554 798
Årets totale skattekostnad	<u>3 566 198</u>

Beregning av årets skattegrunnlag:

	2020
Ordinært resultat før skattekostnad	16 193 088
Permanente forskjeller	16 905
Endring i midlertidige forskjeller	493 889
Alminnelig inntekt	<u>16 703 882</u>
Ytet konsernbidrag	-2 521 810
Årets skattegrunnlag	<u>14 182 072</u>
Betalbar skatt (22%) av årets skattegrunnlag	3 120 056

Oversikt over midlertidige forskjeller

	2020
Driftsmidler inkl goodwill	<u>-71 441</u>
Netto midlertidige forskjeller pr 31.12	<u>-71 441</u>
Utsatt skattefordel/Utsatt skatt (22%)	-15 717



Matservice Tomasjord AS

Noter til regnskapet for 2020

Note 7 - Lønnskostnader, antall ansatte, lån til ansatte og godtgjørelse til revisor

Lønnskostnader	2020	2019
Lønninger	19 125 093	18 625 929
Arbeidsgiveravgift	1 399 760	1 532 780
Pensjonskostnader	578 917	602 344
Andre ytelser	81 190	177 197
Sum	<u>21 184 960</u>	<u>20 938 250</u>

Selskapet har i regnskapsåret sysselsatt totalt 39 årsverk.

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

Selskapet har også en avtalefestet førtidspensjonsordning (AFP). Den nye AFP-ordningen er å anse som en ytelsesbasert flerforetaksordning, men regnskapsføres som en innskuddsordning frem til det foreligger pålitelig og tilstrekkelig informasjon slik at konsernet kan regnskapsføre sin proporsjonale andel av pensjonskostnad, pensjonsforpliktelse og pensjonsmidler i ordningen. Selskapets forpliktelser er dermed ikke balanseført som gjeld.

Ytelser til daglig leder

	Lønn	Andregodtgjørelse
Daglig leder	1 372 290	6 974

Daglig leder har i tillegg til fastlønn en avtale om variabel årlig bonus. Det er avsatt kr 700 000 i bonus for daglig leder. Dette tallet inkluderer ikke feriepengeavsetning på 12 %. Daglig leder er med i selskapets kollektive pensjonsordning. Det er ikke gitt lån/sikkerhetsstillelse til daglig leder, styrets leder eller andre nærstående parter. Det er ikke utbetalt styrehonorar i 2020.

Godtgjørelse til revisor er fordelt på følgende:	2020	2019
Revisjon	24 260	22 510
Andre tjenester	16 313	17 540

Merverdiavgift er ikke inkludert i revisjonshonoraret.

Note 8 - Leieavtaler

Selskapet driver i leide lokaler, og leieforholdet er med nærstående part.

	2020	2019
Kostnadsført husleie med felleskostnader	7 684 920	6 993 079

Note 9 - Egenkapital



Matservice Tomasjord AS

Noter til regnskapet for 2020

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01.20	400 000	31 281 750	31 681 750
Årsresultat	0	12 626 890	12 626 890
Avgitt konsernbidrag	0	-1 967 012	-1 967 012
Egenkapital 31.12.20	400 000	41 941 628	42 341 628

Note 10 - Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen består av:

	Antall	Pålydende	Balanseført
Ordinære aksjer	8	50 000	400 000

Oversikt over aksjonærene i selskapet pr. 31.12:20

	Ordinære aksjer	Eierandel
Dagligvare Gruppen Tromsø AS	8	100 %

Note 11 - Pant og garantier

Sikret i panteobjekt med bokførte verdier:

	2020	2019
Driftsmidler	4 436 142	4 567 175
Varer	8 332 056	7 249 671
Kundefordringer	370 423	821 691
Sum	13 138 621	12 638 537

Morselskapet Dagligvare Gruppen Tromsø AS har stilt sikkerhet med kr 50 millioner i varelager, driftstilbehør og fordringer. Det er samtidig stilt realkausjon for samtlige 100 % eide døtre av Dagligvare Gruppen Tromsø AS. Matservice Strandveien AS, Arne Arnesen AS, Matservice Langnes AS, Matservice AS, Matservice Tomasjord AS, Matservice Kvaløysletta AS, Kræmer Supermarked AS, Storslett Mathus AS og Tromsdalen Mathus AS har stilt sikkerhet i sine varebeholdninger, driftsmidler og fordringer for tilsammen kr 50 millioner. Sikkerhetsstillelsen gjelder innvilget kreditt i konsernkontoordningen i Dagligvare Gruppen Tromsø AS.

Konsernet har inngått en felles skattetrekksgaranti som sikkerhet for de ansattes skattetrekksmidler.

Selskapet er, i likhet med de andre selskapene i konsernet, solidarisk ansvarlig for trekk knyttet til konsernkontosystemet. Dette gjelder i begge konsernkontoordningene selskapet inngår i.



Matservice Tomasjord AS

Noter til regnskapet for 2020

Note 12 - Fordringer og gjeld

<i>Andre kortsiktige fordringer består av:</i>	2020	2019
Opptjent bonus, rabatt og markedsføringsbidrag	11 707 757	9 926 744
Forskuddsbetalte kostnader og opptjent inntekt	209 928	191 498
Andre kortsiktige fordringer	539 264	9 365
Konsernkontosystem	<u>35 580 811</u>	<u>0</u>
Sum	<u>48 037 760</u>	<u>10 127 607</u>

Selskapet har ingen gjeld som forfaller mer enn 5 år frem i tid og ingen fordringer med forfall senere enn 1 år frem i tid.

Selskapet har i 2020 tilpasset seg Norgesgruppens prinsipper for presentasjon av midler i konsernkontoordning. Dermed vises bankinnskudd i konsernkontoordning som andre fordringer, mens det tidligere har vært presentert som bankinnskudd.

Note 13 - Nærstående parter

Selskapet har i 2020 kjøpt varer fra andre selskap i samme konsern med kr 1 717 914 460. Selskapet har også leid lokaler fra andre selskaper i konsernet med kr 7 684 920. Det er kjøpt ulike administrative tjenester fra andre selskaper i konsernet. Transaksjonene er i henhold til armlengdes prinsipp.

Note 14 - Covid-19

Virkningen av hvilke effekter Covid-19 har hatt for selskapet er vurdert. Tiltakene som er iverksatt av myndighetene for å redusere spredning av Covid-19 har påvirket hele næringslivet. 2020 har vært et krevende år også for matbransjen, både på grunn av økte kostnader og økt fravær. Dette til tross for økt omsetning av varer.

Styret vurderer at Covid-19 ikke har påvirket selskapets evne til fortsatt drift i særlig grad.



Building a better
working world

Statsautoriserte revisorer
Ernst & Young AS

Strandgata 8, NO-9008 Tromsø
Postboks 1212, NO-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 Matservice Tomasjord AS

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Matservice Tomasjord AS som består av balanse per 31. desember 2020, resultatregnskap og kontantstrømoppstilling for regnskapsåret avsluttet per denne datoen, og en beskrivelse av vesentlige anvendte regnskapsprinsipper og andre noteopplysninger.

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 (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet i avsnittet *Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet*. Vi er uavhengige av selskapet i samsvar med de relevante etiske kravene i Norge knyttet til revisjon slik det kreves i lov og forskrift. Vi har også overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Øvrig informasjon

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 uttalelse 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 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, er vi pålagt å rapportere det. Vi har ingenting å rapportere i så henseende.

Ledelsens ansvar for årsregnskapet

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 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 avvike selskapet eller legge ned virksomheten, eller ikke har noe annet realistisk alternativ.

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 lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon. Feilinformasjon kan skyldes misligheter eller feil og er å anse som vesentlig



Building a better
working world

2

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 lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, utøver vi profesjonelt skjønn og utviser profesjonell skepsis gjennom hele revisjonen. I tillegg

- ▶ identifiserer og anslår vi risikoen for vesentlig feilinformasjon i årsregnskapet, enten det skyldes misligheter eller feil. Vi utformer og gjennomfører revisjonshandlinger for å håndtere slike risikoer, 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;
- ▶ vurderer vi om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapsestimatene 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 foreligger vesentlig usikkerhet, kreves det at vi i revisjonsberetningen henleder oppmerksomheten på tilleggsopplysningene i årsregnskapet. Hvis slike tilleggsopplysninger ikke er tilstrekkelige, må vi modifisere vår konklusjon. Våre konklusjoner er basert på revisjonsbevis innhentet frem til datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at selskapets evne til fortsatt drift ikke lenger er til stede;
- ▶ vurderer 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 revisjonen, tidspunktet for vårt revisjonsarbeid og eventuelle vesentlige funn i vår revisjon, herunder vesentlige svakheter i den interne kontrollen som vi avdekker gjennom vårt arbeid.

Uttalelse om øvrige lovmessige krav

Konklusjon om årsberetningen

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

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendige 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.

Tromsø, 27. april 2021
ERNST & YOUNG AS

Revisjonsberetningen er signert elektronisk

Kai Astor Frøseth
statsautorisert revisor

Uavhengig revisors beretning – Matservice Tomasjord AS

A member firm of Ernst & Young Global Limited

Penneo Dokumentnøkkel: EGZ1J-2NEQT-CX53H-QQYJX-ETCKU-FQJ3A



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."

Kai Astor Frøseth

Statsautorisert revisor

På vegne av: EY

Serienummer: 9578-5997-4-38773

IP: 109.189.xxx.xxx

2021-04-27 16:08:54Z



Penneo Dokumentnøkkel: EGZ1J-2KEQT-CX53H-QQYJX-ETCKU-FQJ3A

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>



Matservice Tomasjord AS.

Møteinnkalling

Deltakere: Robert Falck, Frode Hvalbyg, Freddy Svendsen

Møtested: Kløverveien 18

Tidspkt: Tirsdag 27. april 2021, kl 1130

Emne: Ordinær generalforsamling i Matservice Tomasjord AS for 2020

Saksliste:

1. Fastsettelse av årsregnskap og årsberetning for 2020
2. Disponering av årets resultat i henhold til den fastsatte balanse
3. Godkjenning av godtgjørelse til revisor
4. Godkjenning av godtgjørelse til styret
5. Valg

VEL MØTT!

Jim Tomas Theodorsen
styrets leder

● Side 1



Årsberetning 2020 Matservice Tomasjord AS

Virksomhetens art og lokalisering

Matservice Tomasjord AS driver dagligvareforretning i Tromsø innenfor konseptet Eurospar. Selskapets virksomhet er salg av dagligvarer. Selskapet er et datterselskap av Dagligvaregruppen Tromsø AS som har forretningskontor i Tromsø.

Fortsatt drift

I samsvar med regnskapslovens § 3-3 bekreftes det at forutsetningen om fortsatt drift er lagt til grunn ved utarbeidelsen av regnskapet.

Til grunn for forutsetningen om fortsatt drift ligger selskapets resultater for 2020 og strategiske prognoser for årene fremover. Selskapet er i en sunn økonomisk og finansiell stilling. Styret og daglig leder forventer tilnærmet samme økonomiske utvikling fremover.

Forsknings- og utviklingsaktiviteter

Selskapet har for tiden ingen pågående forsknings- eller utviklingsaktiviteter.

Redegjørelse for årsregnskapet

Styret og daglig leder er av den oppfatning at årsberetningen og årsregnskapet gir et rettviseende bilde av selskapets virksomhet, finansielle stilling og resultat.

Selskapet drives på en meget profesjonell måte og er en sentral aktør innen dagligvarebransjen i Tromsø by.

Det har vært en gunstig utvikling i omsetningen i selskapet fra 207,5 mill kr i 2018, kr 215,9 mill kr i 2019 og til kr 236,8 mill kr i 2020. Omsetningsvekst i perioden 2018–2020 er på 29,3 mill kr.

Årsresultat 2020 viser 12,6 mill kr som er en økning fra 2019 på 3,7 mill kr.

Totalkapitalen var 62,4 mill kr pr 31.12.2020, en økning fra 50,6 mill kr pr. 31.12.2019.

Egenkapitalandelen pr. 31.12.2020 utgjorde 67,8% sammenlignet med 62,6% pr. 31.12.2019.

Kontantstrømmen fra operasjonelle aktiviteter er 11,62 mnok for selskapet. Forskjellen mellom driftsresultatet og kontantstrømmen fra operasjonelle aktiviteter er i hovedsak periodens betalte skatt, endring i tidsavgreningsposter.

Etter styrets vurdering gir årsberetningen sammen med selskapets årsregnskap med noter et rettviseende bilde av selskapets virksomhet, finansielle stilling og resultat.

Fremtidig utvikling

Selskapets virksomhet er i en bransje som preges av sterk konkurranse og utfordrende markedsforhold. Dette til tross, er selskapets og konsernets strategier ytterligere vekst og positiv resultatutvikling i tiden fremover. Investeringsbehovet i eksisterende butikk er minimalt i 2021, da det i 2020 ble etablert selvskaningskasser.

Virkningen av hvilke effekter Covid-19 har hatt for selskapet er vurdert. Tiltakene som er iverksatt av myndighetene for å redusere spredning av Covid-19 har påvirket hele næringslivet. 2020 har vært et krevende år også for matbransjen, både på grunn av økte kostnader og økt fravær. Dette til tross for økt omsetning av varer.

Styret vurderer at Covid-19 ikke har påvirket selskapets evne til fortsatt drift i særlig grad.



Finansiell risiko

Kjøp og salg skjer i NOK og selskapet er derfor ikke preget av svingninger i valutamarkedet. Det vesentligste av salg i konsernet er kontant/kort-salg. Omfanget kredittsalg er begrenset, og risikoen for tap på fordringer anses som lav. Selskapet har hittil ikke hatt vesentlige tap på fordringer. Styret vurderer likviditeten som tilfredsstillende.

Arbeidsmiljø og likestilling

Arbeidsmiljøet anses som godt, samtidig som det løpende vurderes tiltak for å bedre arbeidsmiljøet ytterligere. Det ble utført totalt 38,6 årsverk for virksomheten. Totalt sykefravær siste år har vært 9,44% av total arbeidstid i året. Langtidsfraværet i 2020 var 6,9% og korttidsfraværet (< 16 dager) utgjorde 2,5% av totalen. Selskapet har økt totalfraværet med 2,5%. Langtidsfraværet har økt mest, med 2,4%, (fra 4,5% til 6,9%) mens korttidsfraværet har økt noe med 0,9% fra 2019. Korona-situasjonen har også hatt innvirkning på sykefravær. Det er ikke spesifisert hva den utgjør av disse tallene. Det har ikke blitt rapportert ulykker på arbeidsplassen i 2020.

Selskapet har som mål å være en arbeidsplass der det råder full likestilling mellom kvinner og menn, og har innarbeidet en policy som tar sikte på at det ikke forekommer forskjellsbehandling grunnet kjønn. Av selskapets 72 ansatte er 40 kvinner. (Den høye andelen kvinner er normalt for bransjen.) Selskapets styre består av 3 menn.

Ytre miljø

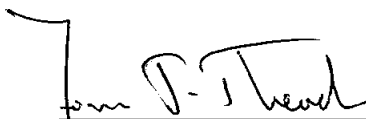
Selskapets virksomhet medfører verken forurensning eller utslipp som kan være til skade for det ytre miljø.

Resultat og disponering


Styret foreslår at årets overskudd disponeres på følgende måte


Årsresultat:	kr. 12.626.890,-
Overføringer	
Konsernbidrag	kr. 1.967.012,-
Overført annen egenkapital	kr. 10.659.878,-
<u>Sum overføringer</u>	<u>Kr. 12.626.890,-</u>

Tromsø 27. april 2021.


Jim T. Theodorsen
Styrets leder


Robert Falck
Styremedlem


Frode Hvalryg
Styremedlem


Freddy Svendsen
Daglig leder

FS.



Matservice Tomasjord AS

Årsrapport for 2020

Årsberetning

Årsregnskap

- Resultatregnskap**
- Balanse**
- Kontantstrømoppstilling**
- Noter**

Revisjonsberetning



Matservice Tomasjord AS

Resultatregnskap

	Note	2020	2019
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		235 872 442	215 132 695
Annen driftsinntekt		980 441	843 249
Sum driftsinntekter		<u>236 852 883</u>	<u>215 975 944</u>
Driftskostnader			
Varekostnad	13	179 432 484	165 274 498
Lønnskostnad	7	21 184 960	20 938 250
Avskrivning	2	1 837 566	1 705 749
Annen driftskostnad	7, 8, 13	18 293 181	16 890 750
Sum driftskostnader		<u>220 748 191</u>	<u>204 809 247</u>
Driftsresultat		<u>16 104 692</u>	<u>11 166 697</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		91 317	254 021
Annen finansinntekt		0	43 664
Rentekostnad til foretak i samme konsern		851	0
Annen finanskostnad		2 070	2 169
Netto finansposter		<u>88 396</u>	<u>295 516</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		<u>16 193 088</u>	<u>11 462 213</u>
Skattekostnad på ordinært resultat	6	<u>3 566 198</u>	<u>2 528 322</u>
Årsresultat		<u>12 626 890</u>	<u>8 933 891</u>
Overføringer og disponeringer			
Konsernbidrag	9	1 967 012	0
Overføringer annen egenkapital	9	<u>10 659 878</u>	<u>8 933 891</u>
Sum disponert		<u>12 626 890</u>	<u>8 933 891</u>

FS,



Matservice Tomasjord AS

Balanse pr. 31. desember

	Note	2020	2019
Anleggsmidler			
<i>Immaterielle eiendeler</i>			
Utsatt skattefordel	6	15 719	0
Sum immaterielle eiendeler		<u>15 719</u>	<u>0</u>
<i>Varige driftsmidler</i>			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol	2, 11	4 436 142	4 567 175
Sum varige driftsmidler		<u>4 436 142</u>	<u>4 567 175</u>
Sum anleggsmidler		<u>4 451 861</u>	<u>4 567 175</u>
Omløpsmidler			
Varer	3, 11	<u>8 332 056</u>	<u>7 249 671</u>
<i>Fordringer</i>			
Kundefordringer	11	370 423	821 691
Andre fordringer	4, 12	48 037 759	10 127 607
Sum fordringer		<u>48 408 182</u>	<u>10 949 298</u>
Bankinnskudd, kontanter og lignende	5	<u>1 241 917</u>	<u>27 834 489</u>
Sum omløpsmidler		<u>57 982 155</u>	<u>46 033 458</u>
Sum eiendeler		<u>62 434 016</u>	<u>50 600 633</u>

FS.

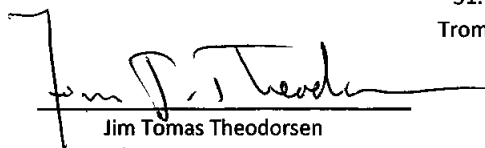


Matservice Tomasjord AS

Balanse pr. 31. desember

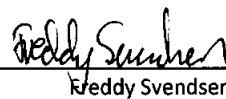
	Note	2020	2019
Egenkapital			
<i>Innskutt egenkapital</i>			
Aksjekapital	9, 10	400 000	400 000
Sum innskutt egenkapital		400 000	400 000
<i>Opptjent egenkapital</i>			
Annen egenkapital	9	41 941 628	31 281 750
Sum opptjent egenkapital		41 941 628	31 281 750
Sum egenkapital		42 341 628	31 681 750
Gjeld			
<i>Avsetninger for forpliktelser</i>			
Utsatt skatt	6	0	92 937
Sum avsetning for forpliktelser		0	92 937
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Leverandørgjeld	12	8 655 312	9 451 592
Betalbar skatt	6	3 120 056	2 669 495
Skyldige offentlige avgifter	5	1 758 527	1 903 913
Annen kortsiktig gjeld	4, 12	6 558 493	4 800 946
Sum kortsiktig gjeld		20 092 388	18 825 946
Sum gjeld		20 092 388	18 918 883
Sum egenkapital og gjeld		62 434 016	50 600 633

31. desember 2020
Tromsø, 27. april 2021

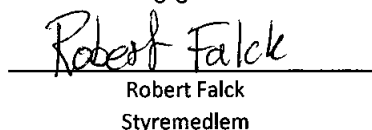

Jim Tomas Theodorsen

Styrets leder


Frode Hvalryg
Styremedlem


Freddy Svendsen

Daglig leder


Robert Falck
Styremedlem



Matservice Tomasjord AS

Kontantstrømoppstilling

	Note	2020	2019
Kontantstrømmer fra operasjonelle aktiviteter			
Resultat før skattekostnad		16 193 089	11 462 213
Periodens betalte skatt		-2 669 495	-2 564 830
Tap ved salg av anleggsmidler		39 290	1 033
Gevinst ved salg av anleggsmidler		-18 513	0
Ordinære avskrivninger	2	1 837 566	1 705 749
Endring i varelager	3	-1 082 385	-532 003
Endring kundefordringer		451 268	-120 107
Endring leverandørgjeld		-796 280	1 691 915
Endring i andre tidsavgrensingsposter		-2 329 342	648 359
Netto kontantstrøm fra operasjonelle aktiviteter		<u>11 625 198</u>	<u>12 292 329</u>
Kontantstrømmer fra investeringsaktiviteter			
Utbetalinger ved kjøp av varige driftsmidler	2	-1 787 311	-276 013
Innbetalinger ved salg av aksjer og andeler i andre foretak		60 000	422 158
Netto kontantstrøm fra investeringsaktiviteter		<u>-1 727 311</u>	<u>146 145</u>
Kontantstrømmer fra finansieringsaktiviteter			
Endring i kortsiktig gjeld		1 612 161	0
Inn-/utbetalinger av konsernbidrag		-2 521 810	-2 783 278
Endring mellomværende konsernkontosystem		-35 580 811	0
Netto kontantstrøm fra finansieringsaktiviteter		<u>-36 490 460</u>	<u>-2 783 278</u>
Netto endring i likvider i året		-26 592 573	9 655 196
Kontanter og bankinnskudd per 01.01.20		<u>27 834 489</u>	<u>18 179 293</u>
Kontanter og bankinnskudd per. 31.12.20		<u>1 241 916</u>	<u>27 834 489</u>

F.S.



Matservice Tomasjord AS

Noter til regnskapet for 2020

Note 1 - Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapslovens bestemmelser og god regnskapsskikk.

Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Øvrige poster er klassifisert som anleggsmiddel/langsiktig gjeld.

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

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

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.

Varebeholdninger

Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Anskaffelseskost vurderes etter FIFO-prinsippet. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

Skatter

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. Netto utsatt skattefordel balanseføres i den grad det er sannsynlig at denne kan bli nyttiggjort.

Kontantstrømpoppstilling

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

FS



Matservice Tomasjord AS

Noter til regnskapet for 2020

Note 2 - Varige driftsmidler

	Driftsløsøre, inventar, verktøy mm.
Anskaffelseskost 01.01.2020	16 357 854
Tilgang kjøpte driftsmidler	1 787 311
Avgang solgte driftsmidler	-382 369
Årets utrangering	-39 151
Anskaffelseskost 31.12.2020	17 723 645
Akk.avskrivning 31.12.2020	-13 287 503
Balanseført pr. 31.12.2020	4 436 142
Årets avskrivninger	1 837 566
Økonomisk levetid	3-10 år
Avskrivningsplan	Lineær

Note 3 - Varer

	2020	2019
Innkjøpte varer for videresalg	8 332 056	7 249 671

Varelageret er bokført til kostpris.

Note 4 - Mellomværende med selskap i samme konsern

Matservice Tomasjord AS er et 100% eid datterselskap av Dagligvare Gruppen Tromsø AS. Morselskapet har hovedkontor i Tromsø, og Matservice Tomasjord AS konsolideres inn i morselskapets konsernregnskap. Det er totalt 9 datterselskaper i konsernet.

Konsernregnskapet kan fås ved henvendelse til Dagligvare Gruppen Tromsø AS sitt hovedkontor i Kløvervegen 18, 9016 Tromsø.

Konsernet inngår videre i konsernregnskapet til Norgesgruppen ASA.

Fordringer	2020	2019
Dagligvare Gruppen Tromsø AS	417 805	202 176
Konsernkontosystem	35 580 811	0
Opptjent bonus og rabatter	11 707 757	9 926 744
Sum	47 706 373	10 128 920



Matservice Tomasjord AS

Noter til regnskapet for 2020

<i>Gjeld</i>	2020	2019
Leverandørgjeld ASKO Nord AS	4 774 994	0
Leverandørgjeld andre foretak i samme konsern	198 126	0
Avsatt konsernbidrag	2 521 810	0
Sum	<u>7 494 930</u>	<u>0</u>

Note 5 - Bankinnskudd

	2020
Bundne skattetrekksmidler utgjør	777 487

Note 6 - Skatt

<i>Årets skattekostnad fordeler seg på:</i>	2020
Betalbar skatt	3 120 056
Endring utsatt skatt	-108 656
Skatteeffekt av konsernbidrag	554 798
Årets totale skattekostnad	<u>3 566 198</u>

<i>Beregning av årets skattegrunnlag:</i>	2020
Ordinært resultat før skattekostnad	16 193 088
Permanente forskjeller	16 905
Endring i midlertidige forskjeller	493 889
Alminnelig inntekt	16 703 882
Ytet konsernbidrag	-2 521 810
Årets skattegrunnlag	<u>14 182 072</u>
Betalbar skatt (22%) av årets skattegrunnlag	3 120 056

<i>Oversikt over midlertidige forskjeller</i>	2020
Driftsmidler inkl goodwill	-71 441
Netto midlertidige forskjeller pr 31.12	<u>-71 441</u>
Utsatt skattefordel/Utsatt skatt (22%)	-15 717



Matservice Tomasjord AS

Noter til regnskapet for 2020

Note 7 - Lønnskostnader, antall ansatte, lån til ansatte og godtgjørelse til revisor

Lønnskostnader	2020	2019
Lønninger	19 125 093	18 625 929
Arbeidsgiveravgift	1 399 760	1 532 780
Pensjonskostnader	578 917	602 344
Andre ytelser	81 190	177 197
Sum	<u>21 184 960</u>	<u>20 938 250</u>

Selskapet har i regnskapsåret sysselsatt totalt 39 årsverk.

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

Selskapet har også en avtalefestet førtidspensjonsordning (AFP). Den nye AFP-ordningen er å anse som en ytelsesbasert flerforetaksordning, men regnskapsføres som en innskuddsordning frem til det foreligger pålitelig og tilstrekkelig informasjon slik at konsernet kan regnskapsføre sin proporsjonale andel av pensjonskostnad, pensjonsforpliktelse og pensjonsmidler i ordningen. Selskapets forpliktelser er dermed ikke balanseført som gjeld.

Ytelser til daglig leder

	Daglig leder
Lønn	1 372 290
Annen godtgjørelse	6 974

Daglig leder har i tillegg til fastlønn en avtale om variabel årlig bonus. Det er avsatt kr 700 000 i bonus for daglig leder. Dette tallet inkluderer ikke feriepengeavsetning på 12 %. Daglig leder er med i selskapets kollektive pensjonsordning. Det er ikke gitt lån/sikkerhetsstillelse til daglig leder, styrets leder eller andre nærstående parter. Det er ikke utbetalt styrehonorar i 2020.

Godtgjørelse til revisor er fordelt på følgende:	2020	2019
Revisjon	24 260	22 510
Andre tjenester	16 313	17 540

Merverdiavgift er ikke inkludert i revisjonshonoraret.

Note 8 - Leieavtaler

Selskapet driver i leide lokaler, og leieforholdet er med nærstående part.

	2020	2019
Kostnadsført husleie med felleskostnader	7 684 920	6 993 079



Matservice Tomasjord AS

Noter til regnskapet for 2020

Note 9 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01.20	400 000	31 281 750	31 681 750
Årsresultat	0	12 626 890	12 626 890
Avgitt konsernbidrag	0	-1 967 012	-1 967 012
Egenkapital 31.12.20	400 000	41 941 628	42 341 628

Note 10 - Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen består av:

	Antall	Pålydende	Balanseført
Ordinære aksjer	8	50 000	400 000

Oversikt over aksjonærene i selskapet pr. 31.12:20

	Ordinære aksjer	Eierandel
Dagligvare Gruppen Tromsø AS	8	100 %

Note 11 - Pant og garantier

Sikret i panteobjekt med bokførte verdier:

	2020	2019
Driftsmidler	4 436 142	4 567 175
Varer	8 332 056	7 249 671
Kundefordringer	370 423	821 691
Sum	13 138 621	12 638 537

Morselskapet Dagligvare Gruppen Tromsø AS har stilt sikkerhet med kr 50 millioner i varelager, driftstilbehør og fordringer. Det er samtidig stilt realkausjon for samtlige 100 % eide døtre av Dagligvare Gruppen Tromsø AS. Matservice Strandveien AS, Arne Arnesen AS, Matservice Langnes AS, Matservice AS, Matservice Tomasjord AS, Matservice Kvaløysletta AS, Kræmer Supermarked AS, Storslett Mathus AS og Tromsdalen Mathus AS har stilt sikkerhet i sine varebeholdninger, driftsmidler og fordringer for tilsammen kr 50 millioner. Sikkerhetsstillelsen gjelder innvilget kreditt i konsernkontoordningen i Dagligvare Gruppen Tromsø AS.

Konsernet har inngått en felles skattetrekkgaranti som sikkerhet for de ansattes skattetrekkmidler.

Selskapet er, i likhet med de andre selskapene i konsernet, solidarisk ansvarlig for trekk knyttet til konsernkontosystemet. Dette gjelder i begge konsernkontoordningene selskapet inngår i.



Matservice Tomasjord AS

Noter til regnskapet for 2020

Note 12 - Fordringer og gjeld

<i>Andre kortsiktige fordringer består av:</i>	2020	2019
Opptjent bonus, rabatt og markedsføringsbidrag	11 707 757	9 926 744
Forskuddsbetalte kostnader og opptjent inntekt	209 928	191 498
Andre kortsiktige fordringer	539 264	9 365
Konsernkontosystem	35 580 811	0
Sum	<u>48 037 760</u>	<u>10 127 607</u>

Selskapet har ingen gjeld som forfaller mer enn 5 år frem i tid og ingen fordringer med forfall senere enn 1 år frem i tid.

Selskapet har i 2020 tilpasset seg Norgesgruppens prinsipper for presentasjon av midler i konsernkontoordning. Dermed vises bankinnskudd i konsernkontoordning som andre fordringer, mens det tidligere har vært presentert som bankinnskudd.

Note 13 - Nærstående parter

Selskapet har i 2020 kjøpt varer fra andre selskap i samme konsern med kr 171 791 460.
Selskapet har også leid lokaler fra andre selskaper i konsernet med kr 7 684 920.
Det er kjøpt ulike administrative tjenester fra andre selskaper i konsernet. Transaksjonene er i henhold til armlengdes prinsipp.

Note 14 - Covid-19

Virkingen av hvilke effekter Covid-19 har hatt for selskapet er vurdert. Tiltakene som er iverksatt av myndighetene for å redusere spredning av Covid-19 har påvirket hele næringslivet. 2020 har vært et krevende år også for matbransjen, både på grunn av økte kostnader og økt fravær. Dette til tross for økt omsetning av varer.

Styret vurderer at Covid-19 ikke har påvirket selskapets evne til fortsatt drift i særlig grad.



Protokoll

Generalforsamling i Matservice Tomasjord AS

Ordinær generalforsamling 2020 for Matservice Tomasjord AS ble avholdt den 27. april 2021 i Kløverveien 18.

I innkallelsen var det satt opp følgende saker til behandling:

1. Fastsettelse av årsregnskapet og årsberetning for 2020.
2. Disponering av årets resultat i henhold til den fastsatte balanse.
3. Godkjenning av godtgjørelse til revisor.
4. Godkjenning av godtgjørelse til styret.
5. Valg


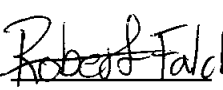

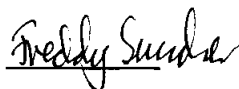
På generalforsamlingen møtte: Styreleder Jim Tomas Theodorsen, Robert Falck, Frode Hvalryg og Freddy Svendsen. 100% av aksjene i Matservice Tomasjord AS var representert.

Behandling av sakslisten:

1. Årsregnskapet og årsberetning ble gjennomgått. Revisors beretning ble lest. Deretter ble årsregnskapet og årsberetningen fastsatt enstemmig.
2. Disponering av årets resultat i henhold til fastlagt balanse.
3. Det ble enstemmig godkjent at revisors godtgjørelse dekkes etter regning.
4. Det ble enstemmig vedtatt følgende: Det utbetales ikke styrehonorar for 2020.
5. Styrets medlemmer ble enstemmig valgt videre i selskapet. Det ble besluttet å ikke ha varamedlem i selskapet iht. gjeldende regelverk. Styrets medlemmer er Jim T. Theodorsen (leder) Robert Falck og Frode Hvalryg.

Generalforsamlingen ble deretter hevet.

Tromsø 27. april 2021.

			
Jim Tomas Theodorsen	Robert Falck	Frode Hvalryg	Freddy Svendsen
Styreleder	Styremedlem	Styremedlem	Daglig leder