



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 919 563 842
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: MAGNOLIA SYSTEM AS
Forretningsadresse: Haugenveien 5
1423 SKI

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

Konsern

Morselskap i konsern: Ja
Konsernregnskap lagt ved: Nei

Regnskapsregler

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

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: IVAR BJONER
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.05.2021

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, 10.07.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		602 876	1 196 133
Leieinntekter		1 905 343	
Sum inntekter		2 508 219	1 196 133
Kostnader			
Varekostnad		71 606	122 689
Lønnskostnader	3	1 001 895	982 461
Avskrivning på driftsmidler	4	12 500	37 500
Andre driftskostnader	2, 3	1 878 127	316 934
Sum kostnader		2 964 128	1 459 583
Driftsresultat		-455 909	-263 450
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på inv. i datterselskap og tilknyttet selskap	2	10 635 248	6 862 426
Andre finansinntekter		489 396	922 170
Reversering nedskrivning andre finansielle anleggsmidler		992 555	
Verdiøkning markedsbaserte omløpsmidler	7	1 487 790	711 416
Sum finansinntekter		13 604 988	8 496 011
Verdireduksjon markedsbaserte omløpsmidler	7		
Nedskrivning av andre finansielle anleggsmidler		180 984	1 292 101
Andre finanskostnader		595 317	1 035 860
Sum finanskostnader		776 301	2 327 961
Netto finans		12 828 687	6 168 050
Ordinært resultat før skattekostnad		12 372 778	5 904 600
Skattekostnad	6	897 857	644 243
Ordinært resultat etter skattekostnad		11 474 921	5 260 357
Årsresultat		11 474 921	5 260 357
Årsresultat etter minoritetsinteresser		11 474 921	5 260 357



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Totalresultat		11 474 921	5 260 357
Overføringer og disponeringer			
Konsernbidrag			84 995
Overført til annen egenkapital		11 474 921	5 175 362
Sum overføringer og disponeringer		11 474 921	5 260 357



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	6	837 694	852 912
Sum immaterielle eiendeler		837 694	852 912
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	4, 8		
Driftsløsøre og transportmidler	4	47 300	106 250
Sum varige driftsmidler		47 300	106 250
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	2	25 262 052	25 361 088
Lån til foretak i samme konsern	2	33 900 905	24 484 167
Investeringer i tilknyttet selskap	2	13 218 443	12 536 082
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet	2	16 592 679	15 951 429
Investeringer i aksjer og andeler		6 074 615	3 022 051
Andre langsiktige fordringer		1 209 174	1 209 174
Sum finansielle anleggsmidler		96 257 868	82 563 990
Sum anleggsmidler		97 142 863	83 523 153
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	2	187 358	927 375
Andre kortsiktige fordringer	2	11 877 183	11 200 136
Sum fordringer		12 064 541	12 127 511
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer	7	3 399 284	3 873 819
Sum investeringer		3 399 284	3 873 819
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
BANKINNSKUDD, KONTANTER O.L.	10	12 670 871	1 852 323



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		12 670 871	1 852 323
Sum omløpsmidler		28 134 695	17 853 653
SUM EIENDELER		125 277 557	101 376 805
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5	3 000 000	3 000 000
Overkurs		44 124 098	66 854 694
Sum innskutt egenkapital		47 124 098	69 854 694
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		27 644 310	16 246 928
Sum opptjent egenkapital		27 644 310	16 246 928
Sum egenkapital	9	74 768 408	86 101 622
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	8	18 500 000	9 125 000
Sum annen langsiktig gjeld		18 500 000	9 125 000
Sum langsiktig gjeld		18 500 000	9 125 000
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		94 919	35 595
Betalbar skatt	6	882 639	455 137
Skyldige offentlige avgifter		81 355	132 651
Annen kortsiktig gjeld	2, 3	30 950 237	8 751 800
Sum kortsiktig gjeld		32 009 150	9 375 184
Sum gjeld		50 509 150	18 500 184



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		125 277 557	104 601 805



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 420641

Enheten

Organisasjonsnummer: 919 563 842
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: MAGNOLIA SYSTEM AS
Forretningsadresse: Haugenveien 5
1423 SKI

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

Konsern

Morselskap i konsern: Ja
Konsernregnskap lagt ved: Nei

Regnskapsregler

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

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: IVAR BJONER
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.05.2021

Revisjon

Ekstern autorisert regnskapsfører har i løpet av regnskapsåret bistått ved den løpende regnskapsføringen eller utført andre tjenester for selskapet enn å utarbeide årsregnskapet: Ja

Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020.

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

Brønnøysundregistrene, 30.06.2021



Organisasjonsnr: 919 563 842
MAGNOLIA SYSTEM AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		602 876	1 196 133
Leieinntekter		1 905 343	
Sum inntekter		2 508 219	1 196 133
Kostnader			
Varekostnad		71 606	122 689
Lønnskostnader	3	1 001 895	982 461
Avskrivning på driftsmidler	4	12 500	37 500
Andre driftskostnader	2, 3	1 878 127	316 934
Sum kostnader		2 964 128	1 459 583
Driftsresultat		-455 909	-263 450
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på inv. i datterselskap og tilknyttet selskap	2	10 635 248	6 862 426
Andre finansinntekter		489 396	922 170
Reversering nedskrivning andre finansielle anleggsmidler		992 555	
Verdiøkning markedsbaserte omløpsmidler	7	1 487 790	711 416
Sum finansinntekter		13 604 988	8 496 011
Verdireduksjon markedsbaserte omløpsmidler	7		
Nedskrivning av andre finansielle anleggsmidler		180 984	1 292 101
Andre finanskostnader		595 317	1 035 860
Sum finanskostnader		776 301	2 327 961
Netto finans		12 828 687	6 168 050
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad	6	12 372 778	5 904 600
Ordinært resultat etter skattekostnad		11 474 921	5 260 357
Årsresultat		11 474 921	5 260 357
Årsresultat etter minoritetsinteresser		11 474 921	5 260 357
Totalresultat		11 474 921	5 260 357



Overføringer og disponeringer		
Konsernbidrag		84 995
Overført til annen egenkapital	11 474 921	5 175 362
Sum overføringer og disponeringer	11 474 921	5 260 357



Organisasjonsnr: 919 563 842
MAGNOLIA SYSTEM AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	6	837 694	852 912
Sum immaterielle eiendeler		837 694	852 912
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	4, 8		
Driftsløsøre og transportmidler	4	47 300	106 250
Sum varige driftsmidler		47 300	106 250
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	2	25 262 052	25 361 088
Lån til foretak i samme konsern	2	33 900 905	24 484 167
Investeringer i tilknyttet selskap	2	13 218 443	12 536 082
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet	2	16 592 679	15 951 429
Investeringer i aksjer og andeler		6 074 615	3 022 051
Andre langsiktige fordringer		1 209 174	1 209 174
Sum finansielle anleggsmidler		96 257 868	82 563 990
Sum anleggsmidler		97 142 863	83 523 153
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	2	187 358	927 375
Andre kortsiktige fordringer	2	11 877 183	11 200 136
Sum fordringer		12 064 541	12 127 511
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer	7	3 399 284	3 873 819
Sum investeringer		3 399 284	3 873 819
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
BANKINNSKUDD, KONTANTER O. L.	10	12 670 871	1 852 323
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		12 670 871	1 852 323



Sum omløpsmidler		28 134 695	17 853 653
SUM EIENDELER		125 277 557	101 376 805
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5	3 000 000	3 000 000
Overkurs		44 124 098	66 854 694
Sum innskutt egenkapital		47 124 098	69 854 694
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		27 644 310	16 246 928
Sum opptjent egenkapital		27 644 310	16 246 928
Sum egenkapital	9	74 768 408	86 101 622
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	8	18 500 000	9 125 000
Sum annen langsiktig gjeld		18 500 000	9 125 000
Sum langsiktig gjeld		18 500 000	9 125 000
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		94 919	35 595
Betalbar skatt	6	882 639	455 137
Skyldige offentlige avgifter		81 355	132 651
Annen kortsiktig gjeld	2, 3	30 950 237	8 751 800
Sum kortsiktig gjeld		32 009 150	9 375 184
Sum gjeld		50 509 150	18 500 184
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		125 277 557	104 601 805



Organisasjonsnr: 919 563 842
MAGNOLIA SYSTEM AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
5

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
A-aksjer	4.00	30000.00	120000.00
B-aksjer	96.00	30000.00	2880000.00

<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
El Gallo AS	4.00	4.00%	A-aksjer
El Gallo AS	30.00	30.00%	B-aksjer
El Pollo 1 AS	22.00	22.00%	B-aksjer
El Pollo 2 AS	22.00	22.00%	B-aksjer
El Pollo 3 AS	22.00	22.00%	B-aksjer

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

Note
3

Ytelser til ledende personer

Ytelser til daglig leder

<u>Ytelser</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
	599841.00	3269.00	6308.00

Note
3

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
2.00

Note

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Note
2

Konsern, tilknyttet selskap og datterselskap



Tilknyttet selskap/datterselskap

<u>Navn og adresse</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Stemmeandel</u>	<u>Egenkapital</u>	<u>Resultat</u>
Eikeliveien 1 AS	100.00%	100.00%	9458229.00	2588966.00
Bøleråsen Mat AS	100.00%	100.00%	1999455.00	3527735.00
Bøleråsen Senter AS	100.00%	100.00%	26642312.00	1779452.00
B2B Partner AS	50.00%	0.00%	-701634.00	-20559.00
Consept Holding AS	100.00%	100.00%	13706356.00	699375.00
Finstad Mat AS	50.00%	50.00%	4052083.00	1808988.00
Real Utvikling AS	40.00%	40.00%	10651299.00	2223010.00
Oppegårdveien 2 AS	50.00%	50.00%	4469820.00	900338.00
MSNG AS	50.00%	50.00%	7226855.00	9389408.00
Magnolia Eiendom AS	100.00%	100.00%	287374.00	-18593.00
Pure Energy AS	43.00%	43.00%	-46114.00	-17955.00
Albir Eiendom AS	25.00%	25.00%	1770416.00	841394.00
Opulent Property	31.13%	31.13%	13827084.00	164989.00
Investors II AS				
Eikelieveien 1	50.00%	50.00%	3971535.00	-33609.00
Utvikling AS				
Road Steel Sanitary AS	39.00%	39.00%	2280693.00	558276.00
Tibar AS	100.00%	100.00%	-156222.00	-186222.00
Pure Food Norway AS	42.80%	42.80%	-711134.00	108081.00
Nordbyveien 21 Ski AS	50.00%	50.00%	4162414.00	414429.00



ÅRSREGNSKAP 2020

FOR

MAGNOLIA SYSTEM AS


INNHold:

Resultatregnskap

Balanse

Noter til regnskapet



Magnolia System AS			
RESULTATREGNSKAP			
			 Legally signed by Ivar Jørgen Bjoner 30.05.2021
DRIFTSINNTEKTER	Note	2020	2019
Salgsinntekt		602 876	1 196 133
Leieinntekter		1 905 343	0
SUM DRIFTSINNTEKTER		<u>2 508 219</u>	<u>1 196 133</u>
DRIFTSKOSTNADER			
Varekostnad		71 606	122 689
Lønnskostnader	3	1 001 895	982 461
Avskrivning på driftsmidler	4	12 500	37 500
Andre driftskostnader	2, 3	1 878 127	316 934
SUM DRIFTSKOSTNADER		<u>2 964 128</u>	<u>1 459 583</u>
DRIFTSRESULTAT		<u>-455 909</u>	<u>-263 450</u>
FINANSPOSTER			
Inntekt på inv. i datterselskap og tilknyttet selskap	2	10 635 248	6 862 426
Andre finansinntekter		489 396	922 170
Verdiøkning markedsbaserte omløpsmidler	7	1 487 790	711 416
Reversering nedskrivning andre finansielle anleggsmidler		992 555	0
Nedskrivning av andre finansielle anleggsmidler		180 984	1 292 101
Andre finanskostnader		595 317	1 035 860
RESULTAT AV FINANSPOSTER		<u>12 828 687</u>	<u>6 168 050</u>
RESULTAT FØR SKATTEKOSTNAD		<u>12 372 778</u>	<u>5 904 600</u>
Skattekostnad	6	897 857	644 243
ÅRSRESULTAT		<u>11 474 921</u>	<u>5 260 357</u>
OVERFØRINGER			
Avsatt konsernbidrag		0	84 995
Overført til annen egenkapital		11 474 921	5 175 362
SUM OVERFØRINGER		<u>11 474 921</u>	<u>5 260 357</u>
Magnolia System AS			



Magnolia System AS			
BALANSE			
EIENDELER	Note	31.12.20	31.12.19
ANLEGGSMIDLER			
IMMATERIELLE EIENDELER			
Utsatt skattefordel	6	837 694	852 912
SUM IMMATERIELLE EIENDELER		837 694	852 912
VARIGE DRIFTSMIDLER			
Driftsløsøre og transportmidler	4	47 300	106 250
SUM VARIGE DRIFTSMIDLER		47 300	106 250
FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER			
Investeringer i datterselskap	2	25 262 052	25 361 088
Lån til datterselskaper	2	33 900 905	24 484 167
Investeringer i tilknyttede selskaper	2	13 218 443	12 536 082
Lån til tilknyttede selskaper	2	16 592 679	15 951 429
Investeringer i aksjer og andeler		6 074 615	3 022 051
Andre langsiktige fordringer		1 209 174	1 209 174
SUM FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER		96 257 868	82 563 990
SUM ANLEGGSMIDLER		97 142 863	83 523 153
OMLØPSMIDLER			
FORDRINGER			
Kundefordringer	2	187 358	927 375
Andre kortsiktige fordringer	2	11 877 183	11 200 136
SUM FORDRINGER		12 064 541	12 127 511
INVESTERINGER			
Markedsbaserte aksjer / andeler	7	3 399 284	3 873 819
SUM INVESTERINGER		3 399 284	3 873 819
BANKINNSKUDD, KONTANTER O.L.	10	12 670 871	1 852 323
SUM OMLØPSMIDLER		28 134 695	17 853 653
SUM EIENDELER		125 277 557	101 376 805

Legally signed by
Ivar Jørgen Bjøner
30.05.2021

Magnolia System AS



Magnolia System AS			
BALANSE			
EGENKAPITAL OG GJELD	Note	31.12.20	31.12.19
EGENKAPITAL			
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital	5	3 000 000	3 000 000
Overkurs		44 124 098	66 854 694
SUM INNSKUTT EGENKAPITAL		47 124 098	69 854 694
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Annen egenkapital		27 644 310	16 246 928
SUM OPPTJENT EGENKAPITAL		27 644 310	16 246 928
SUM EGENKAPITAL	9	74 768 408	86 101 622
GJELD			
ANNEN LANGSIKTIG GJELD			
Gjeld til kredittinstitusjoner	8	18 500 000	9 125 000
SUM ANNEN LANGSIKTIG GJELD		18 500 000	9 125 000
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		94 919	35 595
Betalbar skatt	6	882 639	455 137
Skyldige offentlige avgifter		81 355	132 651
Annen kortsiktig gjeld	2, 3	30 950 237	8 751 800
SUM KORTSIKTIG GJELD		32 009 150	9 375 184
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		125 277 557	104 601 805
Nordby , 28.05.2021 Styret i Magnolia System AS			
Ivar Jørgen Bjoner styreleder/daglig leder			
Magnolia System AS			

Legally signed by
Ivar Jørgen Bjoner
30.05.2021



MAGNOLIA SYSTEM AS

NOTER

Note 0 Vesentlige transaksjoner

Selskapet har med regnskapsmessig virkning fra 01.01.2020 innfusjonert det heleide datterselskapet NO-KO Utvikling AS AS (org. nr. 991 471 561). Fusjonen ble gjennomført regnskapsmessig med selskapskontinuitet og skattemessig kontinuitet. Sammenligningstall er ikke omarbeidet.

Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er gjort opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Følgende regnskapsprinsipper er anvendt:

- markedsbaserte aksjer er vurdert til virkelig verdi per 31.12.
- datterselskaper, tilknyttede selskaper og andre anleggsaksjer er vurdert i samsvar med kostmetoden
- konsernbidrag fra datterselskaper og utbytter fra tilknyttede selskaper blir inntektsført i avsetningsåret
- utsatt skattefordel balanseføres
- inntektsføring ved salg av tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.
- kortsiktige pengeposter i utenlandsk valuta er omregnet etter balansedagens kurs,

Note 2 Konsern, tilknyttet selskap m.v.

Selskapenes navn	Forretnings- Kontor	Eierandel/ stemmerett	Selskapets egenkapital 100 %	Selskapets resultat 100 %	Bokført Verdi
<i>Datterselskaper</i>					
Bøleråsen Mat AS	Nordre Follo	100,00%	1 999 455	3 527 735	100 000
Bøleråsen Senter AS	Nordre Follo	100,00%	26 142 312	1 779 452	13 557 093
Concept Holding AS	Nordre Follo	100,00%	13 706 356	699 375	9 970 001
Magnolia Eiendom AS	Ås	100,00%	287 374	-18 593	275 674
Eikeliveien 1 AS	Ås	100,00%	9 458 229	2 588 966	1 329 284
Tibar AS	Nordre Follo	100,00%	-156 222	-186 222	30 000
<i>Tilknyttede selskaper</i>					
Finstad Mat AS	Nordre Follo	50,00%	4 052 083	1 808 988	699 528
Real Utvikling AS	Nordre Follo	40,00%	10 651 299	2 223 010	150 001
B2B Partner AS	Nordre Follo	50,00%	-701 634	-20 559	88 500
Oppegårdveien 2 AS	Nordre Follo	50,00%	4 469 820	900 338	505 750
MSNG AS	Nordre Follo	50,00%	7 226 855	9 389 408	728 000
Pure Food Norway AS	Ås	43,00%	-711 134	108 081	694 361
Albir Eiendom AS	Ås	25,00%	1 770 416	841 394	260 0000
Nordbyveien 21 Ski AS	Ås	50,00%	4 162 414	414 429	1 989 575
Pure Energy AS	Ås	43,00%	-46 114	-17 955	1
Opulent Property Investors II AS	Rælingen	31,1%	13 827 084	164 989	4 330 000
Eikeliveien 1 Utvikling AS	Ullensaker	50,00%	3 971 535	-33 609	2 000 000
Road Steel Sanitary AS	Skien	39,00%	2 280 693	558 276	1 772 727

Tallene ovenfor vedr. Opulent Property Investors II AS er fra 2019.

MAGNOLIA SYSTEM AS



MAGNOLIA SYSTEM AS

NOTER

Forts. note 2 Konsern, tilknyttet selskap m.v.

	Saldo 31.12.20	Konsernbidrag/ Utbytte 2020
Fordring Magnolia Eiendom AS (DS – langsiktig)	7 855 925	0
Fordring Bøleråsen Senter AS (DS – langsiktig)	15 200 000	0
Fordring B2B Partner AS (TS – langsiktig)	1 879 000	0
Fordring Tibar AS (DS – langsiktig)	645 000	0
Fordring Concept Holding AS (DS-langsiktig)	10 200 000	0
Fordring Real Utvikling AS (TS – langsiktig)	6 250	0
Fordring Oppegårdveien 2 AS (TS –langsiktig)	8 275 000	0
Fordring Pure Food Norway AS (TS-langsiktig)	1 289 999	0
Fordring Nordbyveien 21 AS (TS-Langsiktig)	1 817 430	0
Fordring Albir Eiendom AS (TS-langsiktig)	3 325 000	0
Fordring Bøleråsen Mat AS (DS- konsernbidrag)	4 535 248	4 535 248
Fordring MSNG (TS-utbytte)	5 100 000	5 100 000
Fordring Finstad Mat AS (TS-utbytte)	1 000 000	1 000 000
Fordring MSNG AS (TS- kundefordring)	91 950	0
Fordring Pure Energy AS(TS-kortsiktig)	24 625	0
Fordring Pure Food Norway AS (TS – kundefordring)	95 408	0
Fordring Eikeliveien 1AS (DS-kortsiktig)	1 093 887	0
Gjeld Bøleråsen Mat AS (DS- kortsiktig)	-955 542	0
Gjeld El Gallo AS (TS-kortsiktig)	-23 618 032	0
Gjeld El Pollo 1AS (TS-kortsiktig)	-651 812	0
Gjeld El Pollo 2 AS (TS-kortsiktig)	-651 812	0
Gjeld El Pollo 2 AS (TS-kortsiktig)	-651 812	0

Bøleråsen Senter AS leier ut lokaler til søsterselskapet Bøleråsen Mat AS. Leieinntekter i 2020 utgjorde kr.1 920 000.

Det har ellers vært ubetydelig kjøp og salg mellom konsernselskapene i 2020

Det er ikke utarbeidet konsernregnskap for morselskapet Magnolia System AS, basert på unntaket i regnskapslovens § 3-2, 4 ledd.

Note 3 Ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte m.v.

Lønnskostnader består av følgende poster:	2020	2019
Lønninger	876 802	849 656
Folketrygdavgifter	110 213	130 016
Pensjonskostnader	6 538	0
Andre personalkostnader	8 342	2 789
Sum lønnskostnader	<u>1 001 895</u>	<u>982 461</u>

Gjennomsnittlig antall årsverk	2	2
--------------------------------	---	---

Godtgjørelser	Daglig leder	Styret
Lønn	599 841	0
Annen godtgjørelse	6 308	0

Selskapet er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon.

Selskapets pensjonsordning tilfredsstiller kravende i denne loven. Selskapet har en innskuddsbasert ordning. Det er 2 medlemmer innmeldt i ordningen.

Aksjonæren i eierselskap har pr 31.12.2020 til gode kr 4 297 129 i selskapet.

MAGNOLIA SYSTEM AS



MAGNOLIA SYSTEM AS

NOTER

Forts . note 3 Ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte m.v.

Revisor

Kostnadsført honorar til revisor i 2020 er totalt kr 94 000 og er fordelt med kr 48 000 for revisjon og kr 46 000 for bistand.

Note 4 Varige driftsmidler

	Driftsløsøre/ transportmidler
Anskaffelseskost per 01.01	333 534
Tilgang fra fusjon med NO-KO	
Utvikling AS	47 300
Avgang i året	250 000
Anskaffelseskost per 31.12.	130 834
Akk. avskrivninger per 31.12.	83 534
Balanseført verdi per 31.12.	47 300

Årets avskrivninger	12 500
Avskrivningsplan	Lineær
Økonomisk levetid	3 -7 år

Av driftsmidlene utgjør kr. 47 300 av bokført verdi, ikke avskrivbare driftsmidler.

Note 5 Aksjeeier, antall aksjer m.v.

Selskapets aksjonærer er:	Eierandel		
El Gallo AS	34 %	Eies av daglig leder/styreleder	4 A-aksjer og 30 B-aksjer
El Pollo 1 AS	22 %		22 B-aksjer
El Pollo 2 AS	22 %		22 B-aksjer
El Pollo 3 AS	22 %		22 B-aksjer

I ekstraordinær generalforsamling 31.januar 2020 ble det vedtatt å dele selskapets aksjer i to aksjeklasser; A-og B-aksjer. Selskapets aksjekapital består av 4 A-aksjer og 96 B-aksjer, totalt 100 aksjer à kr 30.000.

A-aksjene har alle ordinære rettigheter i henhold til aksjeloven. B-aksjene skal ikke ha stemmerett på generalforsamlingen . For øvrig er aksjene likestilt.



MAGNOLIA SYSTEM AS

NOTER

Note 6 Skattekostnad

Årets skattekostnad består av

Betalbar skatt	882 639
Endring i utsatt skattefordel	15 218
Årets skattekostnad i resultatregnskapet	<u>897 857</u>

Skattepliktig inntekt

Resultat før skattekostnad	12 372 778
Permanente forskjeller	-8 291 603
Endring midlertidige forskjeller	<u>-69 178</u>
Skattepliktig inntekt	<u>4 011 997</u>
Betalbar skatt, 22 pst	<u>882 639</u>

Midlertidige forskjeller

	31.12.20	31.12.19	Endring
Driftsmidler	0	16 650	-16 650
Fordringer	-948 000	-948 000	0
Markedsbaserte aksjer/andeler	-3 042 699	-3 011 527	-31 172
Utbytter	183 000	66 000	117 000
Sum midlertidige forskjeller	<u>-3 807 699</u>	<u>-3 876 877</u>	<u>69 178</u>
Utsatt skattefordel	<u>-837 694</u>	<u>-852 912</u>	<u>15 218</u>

Note 7 Markedsbaserte aksjer

	Anskaffelses- kost	Bokført og virkelig verdi
Markedsbaserte aksjer	5 175 392	3 399 284

Note 8 Langsiktig gjeld / pantstillelser

	2020	2019
Av selskapets bokførte gjeld er sikret ved pant	<u>18 500 000</u>	<u>9 125 000</u>

Ingen del av selskapets lån forfaller mer enn 5 år etter balansedagen.

For ovennevnte lån er stilt sikkerhet med kr. 45 000 000 i datterselskapet Eikeliveien 1 AS sine eiendommer og kr. 150 100 000 Bøleråsen Senter AS sin eiendommer.

Note 9 Egenkapital

	Aksje- kapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum
Per 31.12.2019	3 000 000	66 854 694	16 246 928	86 101 622
Tilleggsutbytte 10.11.2020	0	-22 730 596	0	-22 730 596
Årets resultat	0	0	11 474 921	11 474 921
Fusjon NO-KO Utvikling AS	0	0	-77 539	-77 539
Per 31.12.2020	<u>3 000 000</u>	<u>44 124 098</u>	<u>27 644 310</u>	<u>74 768 408</u>

Note 10 Bundne midler

I posten inngår bundne bankinnskudd med kr.44 101 (2019 44 084).



Pedersen & Skogholt

STATSAUTORISERTE REVISORER
Medlem i Den norske Revisorforening

Pedersen & Skogholt AS
Org.nr./Revisornr.: 987 562 765
Idrettsveien 9, Postboks 464, 1401 Ski
Telefon: 64 85 15 00 Telefax: 64 85 15 15
E-mail: firmapost@pedersen-skogholt.no
Web: www.pedersen-skogholt.no

Til generalforsamlingen i Magnolia System AS

Uavhengig revisors beretning

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet 2020

Konklusjon

Vi har revidert Magnolia System AS' årsregnskap som viser et overskudd på kr. 11.474.921. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2020, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

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

Grunnlag for konklusjonen

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.

Styrets og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet i samsvar med lov og forskrifter, herunder for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik intern kontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller feil.

Ved utarbeidelsen av årsregnskapet må ledelsen ta standpunkt til selskapets evne til fortsatt drift og opplyse om forhold av betydning for fortsatt drift. Forutsetningen om fortsatt drift skal legges til grunn for årsregnskapet så lenge det ikke er sannsynlig at virksomheten vil bli avvirket.

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål med revisjonen 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,

Side 1 av 2



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/revisionsberetninger>

Uttalelse om øvrige lovmessige krav

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 bokføringskikk i Norge.

Ski, 31. mai 2021

PEDERSEN & SKOGHOLT AS

Harald Skogholt
Statsautorisert revisor