



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 945 697 083
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: MATSERVICE KVALØYSLETTA AS
Forretningsadresse: Manetvegen 2
9100 KVALØYSLETTA

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, 10.05.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		188 036 765	175 200 200
Annen driftsinntekt		566 305	704 511
Sum inntekter		188 603 070	175 904 711
Kostnader			
Varekostnad	13	144 207 128	136 298 625
Lønnskostnad	7	15 705 560	15 156 723
Avskrivning	2	1 430 368	1 611 672
Annen driftskostnad	7, 9, 13	15 801 860	14 692 804
Sum kostnader		177 144 916	167 759 824
Driftsresultat		11 458 154	8 144 887
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		51 978	200 101
Annen finansinntekt			37 609
Annen finansinntekt		51 978	237 710
Sum finansinntekter		103 956	475 420
Annen finanskostnad		190	511
Sum finanskostnader		190	511
Netto finans		51 788	237 199
Ordinært resultat før skattekostnad		11 509 942	8 382 086
Skattekostnad på ordinært resultat	6	2 532 866	1 837 908
Ordinært resultat etter skattekostnad		8 977 076	6 544 178
Årsresultat		8 977 076	6 544 178
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital	10	8 977 076	6 544 178
Sum overføringer og disponeringer		8 977 076	6 544 178



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
---------------------	-------------	-------------	-------------



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol	2, 5	6 813 204	5 967 985
Sum varige driftsmidler		6 813 204	5 967 985
Sum anleggsmidler		6 813 204	5 967 985
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer	3, 5	6 380 580	5 216 664
Fordringer			
Kundefordringer	4, 5	229 436	650 983
Andre fordringer	4, 12	30 630 484	8 598 609
Sum fordringer		30 859 920	9 249 592
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende	8	863 070	13 994 545
Sum omløpsmidler		38 103 570	28 460 801
SUM EIENDELER		44 916 774	34 428 786
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	10, 11	400 000	400 000
Annen innskutt egenkapital	10	1 313 946	1 313 946
Sum innskutt egenkapital		1 713 946	1 713 946
Opptjent egenkapital			



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Annen egenkapital	10	29 703 875	20 726 799
Sum opptjent egenkapital		29 703 875	20 726 799
Sum egenkapital		31 417 821	22 440 745
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	6	308 998	259 042
Sum avsetninger for forpliktelser		308 998	259 042
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		308 998	259 042
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	4	6 513 412	5 677 030
Betalbar skatt	6	2 482 910	1 908 242
Skyldige offentlige avgifter	8	1 321 232	1 384 344
Annen kortsiktig gjeld	4	2 872 401	2 759 383
Sum kortsiktig gjeld		13 189 955	11 728 999
Sum gjeld		13 498 953	11 988 041
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		44 916 774	34 428 786



Matservice Kvaløysletta AS.

Møteinnkalling

Deltakere: Robert Falck, Frode Hvalby, Siv Sofie Van

Møtested: Kløverveien 18

Tidspkt: Tirsdag 27. april 2021, kl 1045

Emne: Ordinær generalforsamling i Matservice Kvaløysletta 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 Kvaløysletta AS

Virksomhetens art og lokalisering

Matservice Kvaløysletta 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.

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.

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 rettvise 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 kr 167,4 mill i 2018 til kr 175,2 mill i 2019 og kr 188,0 i 2020. Omsetningsøkning på 20,6 mill kr i perioden 2018 – 2020.

Årsresultatet pr. 31.12.2020 var 8,9 mill kr, mot resultat pr. 31.12.2019 som var 6,5 mill kr.

Totalkapitalen er økt fra 34,4 mill kr pr. 31.12.2019 til 44,9 mill kr pr 31.12.2020.

Egenkapitalandelen pr. 31.12.2020 utgjorde 69,9% sammenlignet med 65,1% pr. 31.12.2019.

Kontantstrømmen fra operasjonelle aktiviteter er 9,6 mnok for selskapet. Forskjellen mellom driftsresultatet og kontantstrømmen fra operasjonelle aktiviteter er i hovedsak periodens betalte skatt, endring i tidsavgrenningsposter og ordinære avskrivninger.

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 selvskningskasser.

Arbeidsmiljø og likestilling

Arbeidsmiljøet anses som godt samtidig som det løpende vurderes tiltak for å bedre arbeidsmiljøet ytterligere. Det ble utført totalt 29,59 årsverk for virksomheten. Totalt sykefravær siste år har vært 6,13%



av total arbeidstid i året. Langtidsfraværet var 4,21 (opp fra 3,31% i 2019) og korttidsfraværet (< 16 dager) utgjorde 1,9% (opp fra 0,95% i 2019) av totalen. Totalfraværet har gått opp med 1,25%, og økningen gjelder på både langtidsfraværet og korttidsfravær. Fraværet anses å være litt over gjennomsnittet for bransjen. Korona-situasjonen har også hatt innvirkning på sykefravær. Det er ikke spesifisert hva den utgjør av disse tallene. Det har ikke blitt rapportert om skade 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 48 ansatte er 24 kvinner. Selskapets styre består av 3 menn.

Ytre miljø

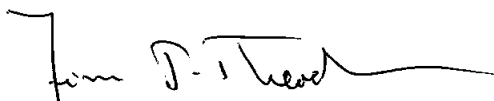
Selskapets virksomhet medfører verken forurensning eller utslipp som kan være til skade for det ytre miljø.


Resultat og disponering

Styret foreslår at årets overskudd disponeres på følgende måte


Årsresultat:	kr. 8.977.076,-
Utbytte	kr.
<u>Overført annen egenkapital</u>	<u>kr. 8.977.076,-</u>
<u>Sum overføring</u>	<u>kr. 8.977.076,-</u>

Tromsø 27. april 2021.


Jim T. Theodorsen
Styrets leder


Robert Falck
Styremedlem


Frode Hvalryg
Styremedlem


Siv Sofie Vian
Daglig leder



Matservice Kvaløysletta AS

Årsrapport for 2020

Årsregnskap

- Resultatregnskap
- Balanse
- Kontantstrømoppstilling
- Noter

Revisjonsberetning



Matservice Kvaløysletta AS

Resultatregnskap

	Note	2020	2019
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		188 036 765	175 200 200
Annen driftsinntekt		566 305	704 511
Sum driftsinntekter		<u>188 603 070</u>	<u>175 904 711</u>
Driftskostnader			
Varekostnad	13	144 207 128	136 298 625
Lønnskostnad	7	15 705 560	15 156 723
Avskrivning	2	1 430 368	1 611 672
Annen driftskostnad	7, 9, 13	15 801 860	14 692 804
Sum driftskostnader		<u>177 144 916</u>	<u>167 759 824</u>
Driftsresultat		<u>11 458 154</u>	<u>8 144 887</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		51 978	200 101
Annen finansinntekt		0	37 609
Annen finanskostnad		190	511
Netto finansposter		<u>51 788</u>	<u>237 199</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		<u>11 509 942</u>	<u>8 382 086</u>
Skattekostnad på ordinært resultat	6	<u>2 532 866</u>	<u>1 837 908</u>
Årsresultat		<u>8 977 076</u>	<u>6 544 178</u>
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital	10	<u>8 977 076</u>	<u>6 544 178</u>



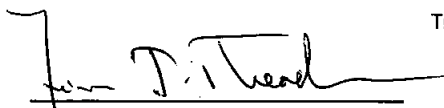
Matservice Kvaløysletta AS

Balanse pr. 31. desember

	Note	2020	2019
Anleggsmidler			
<i>Varige driftsmidler</i>			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol	2, 5	<u>6 813 204</u>	<u>5 967 985</u>
Sum varige driftsmidler		<u>6 813 204</u>	<u>5 967 985</u>
Sum anleggsmidler		<u>6 813 204</u>	<u>5 967 985</u>
Omløpsmidler			
Varer	3, 5	<u>6 380 580</u>	<u>5 216 664</u>
<i>Fordringer</i>			
Kundefordringer	4, 5	<u>229 436</u>	<u>650 983</u>
Andre fordringer	4, 12	<u>30 630 484</u>	<u>8 598 609</u>
Sum fordringer		<u>30 859 920</u>	<u>9 249 592</u>
Bankinnskudd, kontanter og lignende	8	<u>863 070</u>	<u>13 994 545</u>
Sum omløpsmidler		<u>38 103 570</u>	<u>28 460 801</u>
Sum eiendeler		<u>44 916 774</u>	<u>34 428 786</u>

**Matservice Kvaløysletta AS****Balanse pr. 31. desember**

	Note	2020	2019
Egenkapital			
<i>Innskutt egenkapital</i>			
Aksjekapital	10, 11	400 000	400 000
Annen innskutt egenkapital	10	<u>1 313 946</u>	<u>1 313 946</u>
Sum innskutt egenkapital		<u>1 713 946</u>	<u>1 713 946</u>
<i>Opptjent egenkapital</i>			
Annen egenkapital	10	<u>29 703 875</u>	<u>20 726 799</u>
Sum opptjent egenkapital		<u>29 703 875</u>	<u>20 726 799</u>
Sum egenkapital		<u>31 417 821</u>	<u>22 440 745</u>
Gjeld			
<i>Avsetninger for forpliktelser</i>			
Utsatt skatt	6	<u>308 998</u>	<u>259 042</u>
Sum avsetning for forpliktelser		<u>308 998</u>	<u>259 042</u>
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Leverandørgjeld	4	6 513 412	5 677 030
Betalbar skatt	6	2 482 910	1 908 242
Skyldige offentlige avgifter	8	1 321 232	1 384 344
Annen kortsiktig gjeld	4	<u>2 872 401</u>	<u>2 759 383</u>
Sum kortsiktig gjeld		<u>13 189 955</u>	<u>11 728 999</u>
Sum gjeld		<u>13 498 953</u>	<u>11 988 041</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>44 916 774</u>	<u>34 428 786</u>

31. desember 2020
Tromsø, 27. april 2021
Jim Tomas Theodorsen
Styrets leder
Siv Sofie Vian
Daglig leder
Frode Hvalryg
Styremedlem
Robert Falck
Styremedlem



Matservice Kvaløysletta AS

Kontantstrømoppstilling

	Note	2020	2019
Kontantstrømmer fra operasjonelle aktiviteter			
Resultat før skattekostnad		11 509 942	8 382 086
Periodens betalte skatt		-1 908 242	-2 484 520
Ordinære avskrivninger		1 430 368	1 611 672
Endring i varelager, kundefordringer og leverandørgjeld		94 013	-4 598 436
Poster klassifisert som investerings-/finansieringsaktiviteter		0	-37 616
Endring i andre tidsavgrensningposter		-1 557 485	255 799
Netto kontantstrøm fra operasjonelle aktiviteter		<u>9 568 596</u>	<u>3 128 985</u>
Kontantstrømmer fra investeringsaktiviteter			
Utbetalinger ved kjøp av varige driftsmidler		-2 275 587	-75 082
Innbetalinger ved salg av aksjer og andeler i andre foretak		0	371 999
Netto kontantstrøm fra investeringsaktiviteter		<u>-2 275 587</u>	<u>296 917</u>
Kontantstrømmer fra finansieringsaktiviteter			
Utbetalinger ved nedbetaling av kortsiktig gjeld		0	-9 606 812
Utbetalinger av utbytte		0	37 616
Endring mellomværende konsernkontosystem		-20 424 483	0
Netto kontantstrøm fra finansieringsaktiviteter		<u>-20 424 483</u>	<u>-9 569 196</u>
Netto endring i likvider i året		-13 131 474	-6 143 294
Kontanter og bankinnskudd per 01.01		<u>13 994 544</u>	<u>20 137 840</u>
Kontanter og bankinnskudd per. 31.12		<u>863 070</u>	<u>13 994 546</u>



Matservice Kvaløysletta AS

Noter til regnskapet for 2020

Note 1 - Regnskapsprinsipper

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

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 Kvaløysletta AS

Noter til regnskapet for 2020

Note 2 - Varige driftsmidler

	Driftsløsøre, inventar, verktøy mm.
Anskaffelseskost 01.01.2020	12 293 588
Tilgang kjøpte driftsmidler	2 275 587
Tilgang egentilvirk. driftsm.	-313 143
Anskaffelseskost 31.12.2020	14 256 032
Akk.avskrivning 31.12.2020	-7 442 828
Balansført pr. 31.12.2020	6 813 204
Årets avskrivninger	1 430 368
Økonomisk levetid	3-10 år
Avskrivningsplan	Lineær

Note 3 - Varer

	2020	2019
Innkjøpte varer for videresalg	6 380 580	5 216 664

Varelageret er bokført til kostpris.



Matservice Kvaløysletta AS

Noter til regnskapet for 2020

Note 4 - Mellomværende med selskap i samme konsern

Matservice Kvaløysletta AS er et 100 % eid datterselskap av Dagligvare Gruppen Tromsø AS. Morselskapet har hovedkontor i Tromsø, og Matservice Kvaløysletta 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
Konsernkontosystem	20 424 482	0
Dagligvare Gruppen Tromsø AS	440 795	380 977
Opptjent bonus og rabatter	9 515 587	8 432 078
Andre fordringer	10 050	0
Sum	<u>30 390 914</u>	<u>8 813 055</u>
<i>Gjeld</i>	2020	2019
Leverandørgjeld til Dagligvare Gruppen Tromsø AS	3 615 765	0
Annen kortsiktig gjeld	343 865	0
Sum	<u>3 959 630</u>	<u>0</u>

Note 5 - Pant og garantier

<i>Sikret i panteobjekt med bokførte verdier:</i>	2020	2019
Driftsmidler	6 813 204	5 967 985
Varer	6 380 580	5 216 664
Kundefordringer	229 436	650 983
Sum	<u>13 423 220</u>	<u>11 835 632</u>

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.

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 Kvaløysletta AS

Noter til regnskapet for 2020

Note 6 - Skatt

Årets skattekostnad fordeler seg på: **2020**

Betalbar skatt	2 482 910
Endring utsatt skatt	49 956
Årets totale skattekostnad	<u>2 532 866</u>

Beregning av årets skattegrunnlag: **2020**

Ordinært resultat før skattekostnad	11 509 942
Permanente forskjeller	3 088
Endring i midlertidige forskjeller	<u>-227 074</u>
Årets skattegrunnlag	<u>11 285 956</u>
Betalbar skatt (22%) av årets skattegrunnlag	2 482 910

Oversikt over midlertidige forskjeller **2020**

Driftsmidler inkl goodwill	<u>1 404 537</u>
Netto midlertidige forskjeller pr 31.12	<u>1 404 537</u>

Utsatt skattefordel/Utsatt skatt (22%) 308 998



Matservice Kvaløysletta AS

Noter til regnskapet for 2020

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

Lønnskostnader	2020	2019
Lønninger	14 241 427	13 532 601
Arbeidsgiveravgift	1 039 479	1 096 934
Pensjonskostnader	352 684	372 425
Andre ytelser	71 971	154 762
Sum	<u>15 705 561</u>	<u>15 156 722</u>

Selskapet har i regnskapsåret sysselsatt totalt 30 årsverk.

Selskapet er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon. 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 styret og ledende personer

	Daglig leder
Lønn	812 298
Annen godtgjørelse	6 498

Daglig leder har en avtale om variabel årlig bonus. Det er avsatt kr 700 000 i bonus til daglig leder. Disse tallene inkluderer ikke feriepengeavsetning på 12 %. Det er ikke gitt lån til daglig leder. I 2021 er det ansatt ny daglig leder og ytelser til daglig leder nevnt her er for vedkommende som var daglig leder i 2020.

Det er ikke utbetalt honorar eller andre godtgjørelser til styrets medlemmer.

Daglig leder eller styremedlemmer har ikke krav på særskilt vederlag, bonus eller sluttpakke ved opphør av vervet.

Godtgjørelse til revisor er fordelt på følgende:	2020	2019
Revisjon	24 138	22 510
Andre tjenester	11 897	14 540

Merverdiavgift er ikke inkludert i revisjonshonoraret.

Note 8 - Bankinnskudd

Bundne skattetrekksmidler utgjør	2020
	538 875



Matservice Kvaløysletta AS

Noter til regnskapet for 2020

Note 9 - Leieavtaler

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

	2020	2019
Kostnadsført husleie med felleskostnader	6 778 058	6 062 106

Note 10 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01.20	400 000	1 313 946	20 726 799	22 440 745
Årsresultat	0	0	8 977 077	8 977 077
Egenkapital 31.12.20	400 000	1 313 946	29 703 876	31 417 822

Note 11 - Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen består av:

	Antall	Pålydende	Balanseført
Ordinære aksjer	8	50 000	400 000

Oversikt over aksjonærene i selskapet pr. 31.12.2020:

	Ordinære aksjer	Eier- andel
Dagligvare Gruppen Tromsø AS	8	100 %



Matservice Kvaløysletta 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	9 515 587	8 432 078
Forskuddsbetalte kostnader og opptjente inntekter	143 186	59 466
Andre kortsiktige fordringer	547 230	107 064
Konsernkontosystem	<u>20 424 482</u>	<u>0</u>
Sum	<u>30 630 485</u>	<u>8 598 608</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.

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

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 140 717 898.

Selskapet har også leid lokaler fra andre selskaper i konsernet med kr 5 857 109.

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 Kvaløysletta AS

Ordinær generalforsamling 2020 for Matservice Kvaløysletta 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.

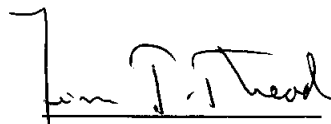
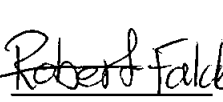
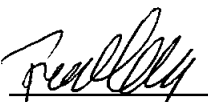
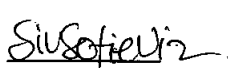
På generalforsamlingen møtte: Styreleder Jim Tomas Theodorsen, Robert Falck, Frode Hvalryg og Siv Sofie Vian. 100% av aksjene i Matservice Kvaløysletta AS var representert.

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	Siv Sofie Vian
Styreleder	Styremedlem	Styremedlem	Daglig leder



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 Kvaløysletta AS

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Matservice Kvaløysletta AS som består av balanse per 31. desember 2020, resultatregnskap og kontantstrømpoppstilling 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 og kontantstrømmer 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 Kvaløysletta AS

A member firm of Ernst & Young Global Limited

Penneo Dokumentnøkkel: JEL83-AJXLV-EUF1Q-FTGAX-8E5ZD-68840



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 Dokumentnr: JEL83-AJXLV-EUF1Q-ITGAX-8ESZD-68840

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 Kvaløysletta AS

Noter til regnskapet for 2020

Note 1 - Regnskapsprinsipper

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

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 spesifisert 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 Kvaløysletta AS

Noter til regnskapet for 2020

Note 2 - Varige driftsmidler

	Driftsløsøre, inventar, verktøy mm.
Anskaffelseskost 01.01.2020	12 293 588
Tilgang kjøpte driftsmidler	2 275 587
Tilgang egentilvirk. driftsm.	-313 143
<hr/> Anskaffelseskost 31.12.2020	<hr/> 14 256 032
Akk.avskrivning 31.12.2020	-7 442 828
<hr/> Balansført pr. 31.12.2020	<hr/> 6 813 204
Årets avskrivninger	1 430 368
Økonomisk levetid	3-10 år
Avskrivningsplan	Lineær

Note 3 - Varer

	2020	2019
Innkjøpte varer for videresalg	6 380 580	5 216 664

Varelageret er bokført til kostpris.



Matservice Kvaløysletta AS

Noter til regnskapet for 2020

Note 4 - Mellomværende med selskap i samme konsern

Matservice Kvaløysletta AS er et 100 % eid datterselskap av Dagligvare Gruppen Tromsø AS. Morselskapet har hovedkontor i Tromsø, og Matservice Kvaløysletta 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
Konsernkontosystem	20 424 482	0
Dagligvare Gruppen Tromsø AS	440 795	380 977
Opptjent bonus og rabatter	9 515 587	8 432 078
Andre fordringer	10 050	0
Sum	<u>30 390 914</u>	<u>8 813 055</u>

<i>Gjeld</i>	2020	2019
Leverandørgjeld til Dagligvare Gruppen Tromsø AS	3 615 765	0
Annen kortsiktig gjeld	343 865	0
Sum	<u>3 959 630</u>	<u>0</u>

Note 5 - Pant og garantier

<i>Sikret i panteobjekt med bokførte verdier:</i>	2020	2019
Driftsmidler	6 813 204	5 967 985
Varer	6 380 580	5 216 664
Kundefordringer	229 436	650 983
Sum	<u>13 423 220</u>	<u>11 835 632</u>

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.

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 Kvaløysletta AS

Noter til regnskapet for 2020

Note 6 - Skatt

Årets skattekostnad fordeler seg på: **2020**

Betalbar skatt	2 482 910
Endring utsatt skatt	49 956
Årets totale skattekostnad	<u>2 532 866</u>

Beregning av årets skattegrunnlag: **2020**

Ordinært resultat før skattekostnad	11 509 942
Permanente forskjeller	3 088
Endring i midlertidige forskjeller	-227 074
Årets skattegrunnlag	<u>11 285 956</u>
Betalbar skatt (22%) av årets skattegrunnlag	2 482 910

Oversikt over midlertidige forskjeller **2020**

Driftsmidler inkl goodwill	<u>1 404 537</u>
Netto midlertidige forskjeller pr 31.12	<u>1 404 537</u>
Utsatt skattefordel/Utsatt skatt (22%)	308 998



Matservice Kvaløysletta AS

Noter til regnskapet for 2020

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

Lønnskostnader	2020	2019
Lønninger	14 241 427	13 532 601
Arbeidsgiveravgift	1 039 479	1 096 934
Pensjonskostnader	352 684	372 425
Andre ytelser	71 971	154 762
Sum	<u>15 705 561</u>	<u>15 156 722</u>

Selskapet har i regnskapsåret sysselsatt totalt 30 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 styret og ledende personer

	Lønn	Pensjonsutgifter	Andre godtgjørelser
Daglig leder	812 298		6 498

Daglig leder har en avtale om variabel årlig bonus. Det er avsatt kr 700 000 i bonus til daglig leder. Disse tallene inkluderer ikke feriepengeavsetning på 12 %. Det er ikke gitt lån til daglig leder. I 2021 er det ansatt ny daglig leder og ytelser til daglig leder nevnt her er for vedkommende som var daglig leder i 2020.

Det er ikke utbetalt honorar eller andre godtgjørelser til styrets medlemmer.

Daglig leder eller styremedlemmer har ikke krav på særskilt vederlag, bonus eller sluttpakke ved opphør av vervet.

Godtgjørelse til revisor er fordelt på følgende:	2020	2019
Revisjon	24 138	22 510
Andre tjenester	11 897	14 540

Merverdiavgift er ikke inkludert i revisjonshonoraret.

Note 8 - Bankinnskudd

	2020
Bundne skattetrekksmidler utgjør	538 875



Matservice Kvaløysletta AS

Noter til regnskapet for 2020

Note 9 - Leieavtaler

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

	2020	2019
Kostnadsført husleie med felleskostnader	6 778 058	6 062 106

Note 10 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01.20	400 000	1 313 946	20 726 799	22 440 745
Årsresultat	0	0	8 977 077	8 977 077
Egenkapital 31.12.20	400 000	1 313 946	29 703 876	31 417 822

Note 11 - Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen består av:

	Antall	Pålydende	Balanseført
Ordinære aksjer	8	50 000	400 000

Oversikt over aksjonærene i selskapet pr. 31.12.2020:

	Ordinære aksjer	Eier- andel
Dagligvare Gruppen Tromsø AS	8	100 %



Matservice Kvaløysletta 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	9 515 587	8 432 078
Forskuddsbetalte kostnader og opptjente inntekter	143 186	59 466
Andre kortsiktige fordringer	547 230	107 064
Konsernkontosystem	<u>20 424 482</u>	<u>0</u>
Sum	<u>30 630 485</u>	<u>8 598 608</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.

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

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 140 717 898.

Selskapet har også leid lokaler fra andre selskaper i konsernet med kr 5 857 109.

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.



Matservice Kvaløysletta AS

Kontantstrømoppstilling

	Note	2020	2019
Kontantstrømmer fra operasjonelle aktiviteter			
Resultat før skattekostnad		11 509 942	8 382 086
Periodens betalte skatt		-1 908 242	-2 484 520
Ordinære avskrivninger		1 430 368	1 611 672
Endring i varelager, kundefordringer og leverandørgjeld		94 013	-4 598 436
Poster klassifisert som investerings-/finansieringsaktiviteter		0	-37 616
Endring i andre tidsavgrensingsposter		-1 557 485	255 799
Netto kontantstrøm fra operasjonelle aktiviteter		<u>9 568 596</u>	<u>3 128 985</u>
Kontantstrømmer fra investeringsaktiviteter			
Utbetalinger ved kjøp av varige driftsmidler		-2 275 587	-75 082
Innbetalinger ved salg av aksjer og andeler i andre foretak		0	371 999
Netto kontantstrøm fra investeringsaktiviteter		<u>-2 275 587</u>	<u>296 917</u>
Kontantstrømmer fra finansieringsaktiviteter			
Utbetalinger ved nedbetaling av kortsiktig gjeld		0	-9 606 812
Utbetalinger av utbytte		0	37 616
Endring mellomværende konsernkontosystem		-20 424 483	0
Netto kontantstrøm fra finansieringsaktiviteter		<u>-20 424 483</u>	<u>-9 569 196</u>
Netto endring i likvider i året		-13 131 474	-6 143 294
Kontanter og bankinnskudd per 01.01		<u>13 994 544</u>	<u>20 137 840</u>
Kontanter og bankinnskudd per. 31.12		<u>863 070</u>	<u>13 994 546</u>