



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 983 369 502
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: MATERIALLAGERET AS
Forretningsadresse: Vei 610 2
9170 LONGYEARBYEN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

Konsern

Morselskap i konsern: Nei

Regnskapsregler

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

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Bjørn Lindberget
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 10.06.2024

Grunnlag for avgivelse

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

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

Brønnøysundregistrene, 29.06.2025



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		10 840 553	10 218 565
Sum inntekter		10 840 553	10 218 565
Kostnader			
Varekostnad		177 527	93 704
Lønnskostnad	1	40 000	40 000
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	1 119 637	1 084 953
Annen driftskostnad		2 236 417	5 226 391
Sum kostnader		3 573 581	6 445 048
Driftsresultat		7 266 972	3 773 518
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		832 687	327 630
Sum finansinntekter		832 687	327 630
Annen rentekostnad		929	1 831
Sum finanskostnader		929	1 831
Netto finans		831 758	325 799
Ordinært resultat før skattekostnad		8 098 730	4 099 316
Skattekostnad på resultat	3	1 297 889	655 947
Ordinært resultat etter skattekostnad		6 800 841	3 443 369
Årsresultat	4	6 800 841	3 443 369
Årsresultat etter minoritetsinteresser		6 800 841	3 443 369
Totalresultat		6 800 841	3 443 369
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte		1 000 000	1 000 000
Avsatt til annen egenkapital		5 800 841	2 443 369



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Sum overføringer og disponeringer		6 800 841	3 443 369



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3	2 006 430	2 030 900
Sum immaterielle eiendeler		2 006 430	2 030 900
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	2	15 658 396	12 612 315
Maskiner og anlegg	2		
Skip og flytende installasjoner	2		
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2		
Sum varige driftsmidler	2	15 658 396	12 612 315
Sum anleggsmidler		17 664 826	14 643 215
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		715 807	624 442
Andre kortsiktige fordringer		1 129 570	544 819
Sum fordringer		1 845 377	1 169 261
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	19 808 563	16 584 668
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		19 808 563	16 584 668
Sum omløpsmidler		21 653 940	17 753 930
SUM EIENDELER		39 318 766	32 397 144

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Aksjekapital	6	9 000 000	9 000 000
Beholdning av egne aksjer	6		
Sum innskutt egenkapital		9 000 000	9 000 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7	26 899 612	21 098 771
Sum opptjent egenkapital		26 899 612	21 098 771
Sum egenkapital	4	35 899 612	30 098 771
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3		
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		997 531	624 906
Betalbar skatt	3	1 273 419	628 036
Utbytte		1 000 000	1 000 000
Annen kortsiktig gjeld		148 204	45 432
Sum kortsiktig gjeld		3 419 154	2 298 374
Sum gjeld		3 419 154	2 298 374
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		39 318 766	32 397 144



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 689120

Enheten

Organisasjonsnummer: 983 369 502
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: MATERIALLAGERET AS
Forretningsadresse: Vei 610 2
9170 LONGYEARBYEN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

Konsern

Morselskap i konsern: Nei

Regnskapsregler

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

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Bjørn Lindberget
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 10.06.2024

Grunnlag for avgivelse

År 2023: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023.

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

Brønnøysundregistrene, 30.07.2024



Organisasjonsnr: 983 369 502
MATERIALLAGERET AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		10 840 553	10 218 565
Sum inntekter		10 840 553	10 218 565
Kostnader			
Varekostnad		177 527	93 704
Lønnskostnad	1	40 000	40 000
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	1 119 637	1 084 953
Annen driftskostnad		2 236 417	5 226 391
Sum kostnader		3 573 581	6 445 048
Driftsresultat		7 266 972	3 773 518
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		832 687	327 630
Sum finansinntekter		832 687	327 630
Annen rentekostnad		929	1 831
Sum finanskostnader		929	1 831
Netto finans		831 758	325 799
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på resultat	3	1 297 889	655 947
Ordinært resultat etter skattekostnad		6 800 841	3 443 369
Årsresultat	4	6 800 841	3 443 369
Årsresultat etter minoritetsinteresser		6 800 841	3 443 369
Totalresultat		6 800 841	3 443 369
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte		1 000 000	1 000 000
Avsatt til annen egenkapital		5 800 841	2 443 369
Sum overføringer og disponeringer		6 800 841	3 443 369



Organisasjonsnr: 983 369 502
MATERIALLAGERET AS

BALANSE

Beløp i: NOK

Note	2023	2022
------	------	------

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Utsatt skattefordel	3	2 006 430	2 030 900
Sum immaterielle eiendeler		2 006 430	2 030 900

Varige driftsmidler

Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	2	15 658 396	12 612 315
Maskiner og anlegg	2		
Skip og flytende installasjoner	2		
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr	2		
Sum varige driftsmidler	2	15 658 396	12 612 315

Sum anleggsmidler		17 664 826	14 643 215
--------------------------	--	-------------------	-------------------

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Kundefordringer		715 807	624 442
Andre kortsiktige fordringer		1 129 570	544 819
Sum fordringer		1 845 377	1 169 261

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o. l.	5	19 808 563	16 584 668
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		19 808 563	16 584 668

Sum omløpsmidler		21 653 940	17 753 930
-------------------------	--	-------------------	-------------------

SUM EIENDELER		39 318 766	32 397 144
----------------------	--	-------------------	-------------------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital	6	9 000 000	9 000 000
Beholdning av egne aksjer	6		
Sum innskutt egenkapital		9 000 000	9 000 000

Opptjent egenkapital



Annen egenkapital	7	26 899 612	21 098 771
Sum opptjent egenkapital		26 899 612	21 098 771
Sum egenkapital	4	35 899 612	30 098 771
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3		
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		997 531	624 906
Betalbar skatt	3	1 273 419	628 036
Utbytte		1 000 000	1 000 000
Annen kortsiktig gjeld		148 204	45 432
Sum kortsiktig gjeld		3 419 154	2 298 374
Sum gjeld		3 419 154	2 298 374
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		39 318 766	32 397 144



Organisasjonsnr: 983 369 502
MATERIALLAGERET AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

1

Antall årsverk i regnskapsåret
0.00

Sum Beløp

Balanseført verdi 31.12. Varige driftsmidler Immaterielle eiend.

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Samlet beløp - tilknyttet selskap Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet Årets Fjorårets

Pantstillelse Beløp

Beholdning av egne aksjer Antall Pålydende Andel av aksjek.



Årsregnskap 2023 Materiallageret AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet

Org.nr.: 983 369 502



Resultatregnskap			
Materiallageret AS			
Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2023	2022
Annen driftsinntekt		10 840 553	10 218 565
Sum driftsinntekter		10 840 553	10 218 565
Varekostnad		177 527	93 704
Lønnskostnad	1	40 000	40 000
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	1 119 637	1 084 953
Annen driftskostnad		2 236 417	5 226 391
Sum driftskostnader		3 573 581	6 445 048
Driftsresultat		7 266 972	3 773 518
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		832 687	327 630
Annen rentekostnad		929	1 831
Resultat av finansposter		831 758	325 799
Resultat før skattekostnad		8 098 730	4 099 316
Skattekostnad på resultat	3	1 297 889	655 947
Årsresultat	4	6 800 841	3 443 369
Overføringer			
Avsatt til utbytte		1 000 000	1 000 000
Avsatt til annen egenkapital		5 800 841	2 443 369
Sum overføringer		6 800 841	3 443 369



Balanse			
Materiallageret AS			
Eiendeler	Note	2023	2022
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3	2 006 430	2 030 900
Sum immaterielle eiendeler		2 006 430	2 030 900
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	2	15 658 396	12 612 315
Sum varige driftsmidler	2	15 658 396	12 612 315
Sum anleggsmidler		17 664 826	14 643 215
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer		715 807	624 442
Andre kortsiktige fordringer		1 129 570	544 819
Sum fordringer		1 845 377	1 169 261
Investeringer			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	19 808 563	16 584 668
Sum omløpsmidler		21 653 940	17 753 930
Sum eiendeler		39 318 766	32 397 144
Materiallageret AS			Side 3



Balanse			
Materiallageret AS			
Egenkapital og gjeld	Note	2023	2022
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6	9 000 000	9 000 000
Sum innskutt egenkapital		9 000 000	9 000 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7	26 899 612	21 098 771
Sum opptjent egenkapital		26 899 612	21 098 771
Sum egenkapital	4	35 899 612	30 098 771
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		997 531	624 906
Betalbar skatt	3	1 273 419	628 036
Utbytte		1 000 000	1 000 000
Annen kortsiktig gjeld		148 204	45 432
Sum kortsiktig gjeld		3 419 154	2 298 374
Sum gjeld		3 419 154	2 298 374
Sum egenkapital og gjeld		39 318 766	32 397 144
Longyearbyen, 10.06.2024 Styret i Materiallageret AS			
_____ Ronny Strømnes styreleder		_____ Edvard Nervik styremedlem	
_____ Peter Fredrik Broch styremedlem		_____ Bjørn Lindberget daglig leder	
Materiallageret AS			Side 4



Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapsskikk for små foretak.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 16 % 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 reverseres i samme periode er utlignet og nettoført.

Klassifisering og vurdering av anleggsmidler

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Avskrivningsperioden for fast eiendom anskaffet etter 2009 er dekomponert i en del som gjelder råbygget og en del som gjelder faste tekniske installasjoner. Varige driftsmidler nedskrives til gjenvinnbart beløp ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdi av fremtidige kontantstrømmer knyttet til eiendelen. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

Klassifisering og vurdering av omløpsmidler

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene.



Note 1 Lønnskostnader og antall årsverk

Selskapet har i 2023 sysselsatt 0 årsverk.

Ytelse til daglig leder

Det er ikke utbetalt lønn til daglig leder. Daglig leder er ansatt i Posten Norge.

Ytelse til ledende personer

	Styrehonorar
Ronny Strømnes	10 000
Edvard Nervik v/Posten Norge	10 000
Sveinung Lystrup Thesen v/SNSK	20 000
SUM	40 000

Styrehonorar til Ronny Strømnes er utbetalt som lønn.

Edvard Nervik og Sveinung Lystrup Thesen har fått styrehonorar gjennom selskapene de representerer.

Note 2 Anleggsmidler

	Bygninger og tomter	Maskiner og anlegg	Driftsløsøre, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.23	46 780 289	1 656 346		48 436 636
+ Tilgang kjøpte driftsmidler	1 000 000	3 165 719		4 165 719
= Anskaffelseskost 31.12.23	47 780 289	4 822 065		52 602 354
Akkumulerte avskrivninger 31.12.23	35 648 768	1 295 187		36 943 955
= Bokført verdi 31.12.23	12 131 522	3 526 878		15 658 399
Årets ordinære avskrivninger	1 099 561	20 076		1 119 637
Økonomisk levetid	1-20 år	5-15 år		



Note 3 Skatt

Årets skattekostnad	2023	2022
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	1 273 419	628 036
Endring i utsatt skatt	24 470	27 911
Skattekostnad ordinært resultat	1 297 889	655 947
Skattepliktig inntekt:		
Resultat før skatt	8 098 730	4 099 316
Permanente forskjeller	13 072	348
Endring i midlertidige forskjeller	-152 934	-174 444
Skattepliktig inntekt	7 958 868	3 925 220
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	1 273 419	628 036
Sum betalbar skatt i balansen	1 273 419	628 036

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

	2023	2022	Endring
Varige driftsmidler	-12 210 029	-12 280 423	-70 395
Gevinst – og tapskonto	-330 159	-412 699	-82 540
Sum	-12 540 188	-12 693 122	-152 934
Grunnlag for utsatt skattefordel	-12 540 188	-12 693 122	-152 934
Utsatt skattefordel (16 %)	-2 006 430	-2 030 900	-24 470



Note 4 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen Innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2022	9 000 000	0	0	21 098 771	30 098 771
Årets resultat				6 800 841	6 800 841
Utbytte				-1 000 000	-1 000 000
Pr 31.12.2023	9 000 000	0	0	26 899 612	35 899 612

Note 5 Bankinnskudd

Innestående midler på skattetrekkskonto (bundne midler) er på kr. 10 012.

Note 6 Aksjonærer

Aksjekapitalen i Materiallageret AS pr. 31.12 består av:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	900	10 000,0	9 000 000
Sum	900		9 000 000

Eierstruktur

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Bring Cargo AS	306	34,0	34,0
Coop Svalbard SA	306	34,0	34,0
Store Norske Spitsbergen Kulkompani AS	288	32,0	32,0
Totalt antall aksjer	900	100,0	100,0

Opplysninger om aksjer som kontrolleres av ledende personer, uten at de eier aksjene:

Aksjene i Coop Svalbard SA kontrolleres av styreleder Ronny Strømnes.

Aksjene i Bring Cargo kontrolleres av styremedlem Edvard Nervik.

Aksjene i Store Norske Kulkompani AS kontrolleres av styremedlem Peter Fredrik Broch.

Note 7 Fortsatt drift

Styrets arbeid i 2023 har i hovedsak bestått av å forvalte inntektene og redusere kostnadene for å sikre løpende drift.

Driften av Materiallageret AS synes ikke å medføre risiko for tap for kreditorene.

Grunnlaget for styrets konklusjon om fortsatt drift er basert på grunnlaget dagens drift er etablert på, den gode kommunikasjonen mot kreditorer og et konservativt anslag på inntekter i årene som kommer.



Deloitte.

Deloitte AS
Dronning Eufemias gate 14
Postboks 221
NO-0103 Oslo
Norway

+47 23 27 90 00
www.deloitte.no

Til generalforsamlingen i Materiallageret AS

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Konklusjon

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

Etter vår mening

- oppfyller årsregnskapet gjeldende lovkrav, og
- gir årsregnskapet et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2023 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 International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet nedenfor under *Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet*. Vi er uavhengige av selskapet i samsvar med kravene i relevante lover og forskrifter i Norge og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av International Ethics Standards Board for Accountants (IESBA-reglene), og vi har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Innhentet revisjonsbevis er etter vår vurdering tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Ledelsens ansvar for årsregnskapet

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

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

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

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

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

- identifiserer og vurderer vi risikoen for vesentlig feilinformasjon i årsregnskapet, enten det skyldes misligheter eller utilsiktede feil. Vi utformer og gjennomfører revisjonshandlinger for å håndtere slike risikoer, og innhenter revisjonsbevis som er tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Deloitte AS and Deloitte Advokatfirma AS are the Norwegian affiliates of Deloitte NSE LLP, a member firm of Deloitte Touche Tohmatsu Limited, a UK private company limited by guarantee ("DTTL"). DTTL and each of its member firms are legally separate and independent entities. DTTL and Deloitte NSE LLP do not provide services to clients. Please see www.deloitte.com/about to learn more about our global network of member firms.

Registrert i Foretaksregisteret
Medlemmer av Den norske Revisorforening
Organisasjonsnummer: 980 211 282

Deloitte Norway conducts business through two legally separate and independent limited liability companies: Deloitte AS, providing audit, consulting, financial advisory and risk management services, and Deloitte Advokatfirma AS, providing tax and legal services.



Deloitte.

Uavhengig revisors beretning
Materiallageret AS

Risikoen for at vesentlig feilinformasjon som følge av misligheter ikke blir avdekket, er høyere enn for feilinformasjon som skyldes utilsiktede feil, siden misligheter kan innebære samarbeid, forfalskning, bevisste utelatelser, uriktige fremstillinger eller overstyring av internkontroll.

- opparbeider vi oss en forståelse av intern kontroll som er relevant for revisjonen, for å utforme revisjons handlinger som er hensiktsmessige etter omstendighetene, men ikke for å gi uttrykk for en mening om effektiviteten av selskapets interne kontroll.
- evaluerer vi om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapsestimaterne 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 tvil av betydning om selskapets evne til fortsatt drift. Dersom vi konkluderer med at det eksisterer vesentlig usikkerhet, kreves det at vi i revisjonsberetningen henleder oppmerksomheten på tilleggsopplysningene i årsregnskapet, eller, dersom slike tilleggsopplysninger ikke er tilstrekkelige, at vi modifierer vår konklusjon. Våre konklusjoner er basert på revisjonsbevis innhentet frem til datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at selskapet ikke kan fortsette driften.
- evaluerer vi den samlede presentasjonen, strukturen og innholdet i årsregnskapet, inkludert tilleggsopplysningene, og hvorvidt årsregnskapet gir uttrykk for de underliggende transaksjonene og hendelsene på en måte som gir et rettvisende bilde.

Vi kommuniserer med styret blant annet om det planlagte innholdet i og tidspunkt for revisjonsarbeidet og eventuelle vesentlige funn i revisjonen, herunder vesentlige svakheter i intern kontroll som vi avdekker gjennom revisjonen.

Oslo, 10.06.2024
Deloitte AS

Eivind Skaug
statsautorisert revisor
(elektronisk signert)



Uavhengig revisors beretning

Name

Date

Skaug, Eivind

2024-06-28

Identification

 bankID Skaug, Eivind



This document contains electronic signatures using EU-compliant PAdES - PDF
Advanced Electronic Signatures (Regulation (EU) No 910/2014 (eIDAS))



Årsregnskap 2023

Materiallageret AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet

Org.nr.: 983 369 502





Resultatregnskap			
Materiallageret AS			
Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2023	2022
Annen driftsinntekt		10 840 553	10 218 565
Sum driftsinntekter		10 840 553	10 218 565
Varekostnad		177 527	93 704
Lønnskostnad	1	40 000	40 000
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	1 119 637	1 084 953
Annen driftskostnad		2 236 417	5 226 391
Sum driftskostnader		3 573 581	6 445 048
Driftsresultat		7 266 972	3 773 518
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		832 687	327 630
Annen rentekostnad		929	1 831
Resultat av finansposter		831 758	325 799
Resultat før skattekostnad		8 098 730	4 099 316
Skattekostnad på resultat	3	1 297 889	655 947
Årsresultat	4	6 800 841	3 443 369
Overføringer			
Avsatt til utbytte		1 000 000	1 000 000
Avsatt til annen egenkapital		5 800 841	2 443 369
Sum overføringer		6 800 841	3 443 369
Materiallageret AS		Side 2	





Balanse			
Materiallageret AS			
Eiendeler	Note	2023	2022
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3	2 006 430	2 030 900
Sum immaterielle eiendeler		2 006 430	2 030 900
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	2	15 658 396	12 612 315
Sum varige driftsmidler	2	15 658 396	12 612 315
Sum anleggsmidler		17 664 826	14 643 215
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer		715 807	624 442
Andre kortsiktige fordringer		1 129 570	544 819
Sum fordringer		1 845 377	1 169 261
Investeringer			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	19 808 563	16 584 668
Sum omløpsmidler		21 653 940	17 753 930
Sum eiendeler		39 318 766	32 397 144
Materiallageret AS			Side 3





Balanse			
Materiallageret AS			
Egenkapital og gjeld	Note	2023	2022
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6	9 000 000	9 000 000
Sum innskutt egenkapital		9 000 000	9 000 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7	26 899 612	21 098 771
Sum opptjent egenkapital		26 899 612	21 098 771
Sum egenkapital	4	35 899 612	30 098 771
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		997 531	624 906
Betalbar skatt	3	1 273 419	628 036
Utbytte		1 000 000	1 000 000
Annen kortsiktig gjeld		148 204	45 432
Sum kortsiktig gjeld		3 419 154	2 298 374
Sum gjeld		3 419 154	2 298 374
Sum egenkapital og gjeld		39 318 766	32 397 144
Longyearbyen, 10.06.2024 Styret i Materiallageret AS			
_____ Ronny Strømnes styreleder		_____ Edvard Nervik styremedlem	
_____ Peter Fredrik Broch styremedlem		_____ Bjørn Lindberget daglig leder	
Materiallageret AS		Side 4	





Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapsskikk for små foretak.

Driftsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 16 % 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 reverseres i samme periode er utlignet og nettoført.

Klassifisering og vurdering av anleggsmidler

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Avskrivningsperioden for fast eiendom anskaffet etter 2009 er dekomponert i en del som gjelder råbygget og en del som gjelder faste tekniske installasjoner. Varige driftsmidler nedskrives til gjenvinnbart beløp ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdi av fremtidige kontantstrømmer knyttet til eiendelen. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

Klassifisering og vurdering av omløpsmidler

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene.





Note 1 Lønnskostnader og antall årsverk

Selskapet har i 2023 sysselsatt 0 årsverk.

Ytelse til daglig leder

Det er ikke utbetalt lønn til daglig leder. Daglig leder er ansatt i Posten Norge.

Ytelse til ledende personer

	Styrehonorar
Ronny Strømnes	10 000
Edvard Nervik v/Posten Norge	10 000
Sveinung Lystrup Thesen v/SNSK	20 000
SUM	40 000

Styrehonorar til Ronny Strømnes er utbetalt som lønn.

Edvard Nervik og Sveinung Lystrup Thesen har fått styrehonorar gjennom selskapene de representerer.

Note 2 Anleggsmidler

	Bygninger og tomter	Maskiner og anlegg	Driftsløsøre, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.23	46 780 289	1 656 346		48 436 636
+ Tilgang kjøpte driftsmidler	1 000 000	3 165 719		4 165 719
= Anskaffelseskost 31.12.23	47 780 289	4 822 065		52 602 354
Akkumulerte avskrivninger 31.12.23	35 648 768	1 295 187		36 943 955
= Bokført verdi 31.12.23	12 131 522	3 526 878		15 658 399
Årets ordinære avskrivninger	1 099 561	20 076		1 119 637
Økonomisk levetid	1-20 år	5-15 år		





Note 3 Skatt

Årets skattekostnad	2023	2022
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	1 273 419	628 036
Endring i utsatt skattefordel	24 470	27 911
Skattekostnad ordinært resultat	1 297 889	655 947
Skattepliktig inntekt:		
Resultat før skatt	8 098 730	4 099 316
Permanente forskjeller	13 072	348
Endring i midlertidige forskjeller	-152 934	-174 444
Skattepliktig inntekt	7 958 868	3 925 220
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	1 273 419	628 036
Sum betalbar skatt i balansen	1 273 419	628 036

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

	2023	2022	Endring
Varige driftsmidler	-12 210 029	-12 280 423	-70 395
Gevinst – og tapskonto	-330 159	-412 699	-82 540
Sum	-12 540 188	-12 693 122	-152 934
Grunnlag for utsatt skattefordel	-12 540 188	-12 693 122	-152 934
Utsatt skattefordel (16 %)	-2 006 430	-2 030 900	-24 470





Note 4 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen Innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2022	9 000 000	0	0	21 098 771	30 098 771
Årets resultat				6 800 841	6 800 841
Utbytte				-1 000 000	-1 000 000
Pr 31.12.2023	9 000 000	0	0	26 899 612	35 899 612

Note 5 Bankinnskudd

Innestående midler på skattetrekkskonto (bundne midler) er på kr. 10 012.

Note 6 Aksjonærer

Aksjekapitalen i Materiallageret AS pr. 31.12 består av:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	900	10 000,0	9 000 000
Sum	900		9 000 000

Eierstruktur

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Bring Cargo AS	306	34,0	34,0
Coop Svalbard SA	306	34,0	34,0
Store Norske Spitsbergen Kulkompani AS	288	32,0	32,0
Totalt antall aksjer	900	100,0	100,0

Opplysninger om aksjer som kontrolleres av ledende personer, uten at de eier aksjene:

Aksjene i Coop Svalbard SA kontrolleres av styreleder Ronny Strømnes.

Aksjene i Bring Cargo kontrolleres av styremedlem Edvard Nervik.

Aksjene i Store Norske Kulkompani AS kontrolleres av styremedlem Peter Fredrik Broch.

Note 7 Fortsatt drift

Styrets arbeid i 2023 har i hovedsak bestått av å forvalte inntektene og redusere kostnadene for å sikre løpende drift.

Driften av Materiallageret AS synes ikke å medføre risiko for tap for kreditorene.

Grunnlaget for styrets konklusjon om fortsatt drift er basert på grunnlaget dagens drift er etablert på, den gode kommunikasjonen mot kreditorer og et konservativt anslag på inntekter i årene som kommer.





Verifikasjon

Transaksjon 09222115557520227835

Dokument

Materiallageret AS - Årsregnskap 2023

Hoveddokument

8 sider

Initiert på 2024-06-18 10:07:56 CEST (+0200) av Bjørn

Lindberget (BL)

Ferdigstilt den 2024-06-20 16:24:29 CEST (+0200)

Underskriverne

Bjørn Lindberget (BL)

Posten Norge AS

bjorn.lindberget@posten.no

Signert 2024-06-18 10:07:57 CEST (+0200)

Edvard Nervik (EN)

edvard.nervik@posten.no

Signert 2024-06-18 11:12:39 CEST (+0200)

Peter Broch (PB)

peter.broch@snsk.no

Signert 2024-06-20 16:24:29 CEST (+0200)

Ronny Strømnes (RS)

ronny.stromnes@coop.no

Signert 2024-06-18 11:46:37 CEST (+0200)

Denne verifiseringen ble utstedt av Scrive. Informasjon i kursiv har blitt verifisert trygt av Scrive. For mer informasjon/bevis som angår dette dokumentet, se de skjulte vedleggene. Bruk en PDF-leser, som Adobe Reader, som kan vise skjulte vedlegg for å se vedleggene. Vennligst merk at hvis du skriver ut dokumentet, kan ikke en utskrevet kopi verifiseres som original i henhold til bestemmelsene nedenfor, og at en enkel utskrift vil være uten innholdet i de skjulte vedleggene. Den digitale signeringsprosessen (elektronisk forsegling) garanterer at dokumentet og de skjulte vedleggene er originale, og dette kan dokumenteres matematisk og uavhengig av Scrive. Scrive tilbyr også en tjeneste som lar deg automatisk verifisere at dokumentet er originalt på: <https://scrive.com/verify>

