



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 998 831 210
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: MATSERVICE LANGNES AS
Forretningsadresse: Stormåsevegen 1
9015 TROMSØ

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2019 - 31.12.2019

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: Frode Hvalryg
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 05.05.2020

Grunnlag for avgivelse

År 2019: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2018: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2019

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, 20.06.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		158 370 541	151 507 929
Annen driftsinntekt		380 467	326 698
Sum inntekter		158 751 008	151 834 627
Kostnader			
Varekostnad		125 071 404	116 084 185
Lønnskostnad	9	14 821 882	14 572 932
Avskrivning	2	1 645 705	1 634 500
Annen driftskostnad	7, 9	13 053 243	12 480 570
Sum kostnader		154 592 234	144 772 187
Driftsresultat		4 158 774	7 062 440
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		163 467	58 409
Annen finansinntekt		116	125
Sum finansinntekter		163 583	58 534
Annen finanskostnad		2 325	1 783
Sum finanskostnader		2 325	1 783
Netto finans		161 258	56 751
Ordinært resultat før skattekostnad		4 320 032	7 119 191
Skattekostnad på ordinært resultat	6	950 982	1 646 034
Ordinært resultat etter skattekostnad		3 369 050	5 473 157
Årsresultat		3 369 050	5 473 157
Overføringer og disponeringer			
Utbytte	12		5 000 000
Overføringer annen egenkapital	12	3 369 050	473 157
Sum overføringer og disponeringer		3 369 050	5 473 157



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	6	173 247	61 327
Sum immaterielle eiendeler		173 247	61 327
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol	2, 10	3 039 109	4 623 734
Sum varige driftsmidler		3 039 109	4 623 734
Sum anleggsmidler		3 212 356	4 685 061
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer	3, 10	4 585 412	4 448 191
Fordringer			
Kundefordringer	4, 10	394 818	150 151
Andre fordringer	11	6 960 681	7 455 946
Sum fordringer		7 355 499	7 606 097
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende	5	13 600 806	13 795 036
Sum omløpsmidler		25 541 717	25 849 324
SUM EIENDELER		28 754 073	30 534 385
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	8, 12	2 000 000	2 000 000
Sum innskutt egenkapital		2 000 000	2 000 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	12	15 551 623	12 182 573
Sum opptjent egenkapital		15 551 623	12 182 573
Sum egenkapital		17 551 623	14 182 573
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	4	5 879 019	5 281 049
Betalbar skatt	6	1 062 902	1 730 267
Skyldige offentlige avgifter	5	1 371 903	1 721 284
Annen kortsiktig gjeld	4, 11	2 888 626	7 619 212
Sum kortsiktig gjeld		11 202 450	16 351 812
Sum gjeld		11 202 450	16 351 812
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		28 754 073	30 534 385



Building a better
working world

Statsautoriserte revisorer
Ernst & Young AS

Roald Amundsens Plass 1, 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 Langnes AS

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Matservice Langnes AS som består av balanse per 31. desember 2019 og resultatregnskap 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 2019, og av dets resultater for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjonen

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

Øvrig informasjon

Øvrig informasjon omfatter informasjon i selskapets årsrapport bortsett fra årsregnskapet og den tilhørende revisjonsberetningen. Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlig for den øvrige informasjonen. Vår uttalelse om revisjonen av årsregnskapet dekker ikke den øvrige informasjonen, og vi attesterer ikke den øvrige informasjonen.

I forbindelse med revisjonen av årsregnskapet er det vår oppgave å lese den øvrige informasjonen med det formål å vurdere hvorvidt det foreligger vesentlig inkonsistens mellom den øvrige informasjonen og årsregnskapet eller kunnskap vi har opparbeidet oss under revisjonen, eller hvorvidt den tilsynelatende inneholder vesentlig feilinformasjon. Dersom vi konkluderer med at den øvrige informasjonen inneholder vesentlig feilinformasjon, er vi pålagt å rapportere det. Vi har ingenting å rapportere i så henseende.

Ledelsens ansvar for årsregnskapet

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

Ved utarbeidelsen av årsregnskapet må ledelsen ta standpunkt til selskapets evne til fortsatt drift og opplyse om forhold av betydning for fortsatt drift. Forutsetningen om fortsatt drift skal legges til grunn for årsregnskapet med mindre ledelsen enten har til hensikt å avvike selskapet eller legge ned virksomheten, eller ikke har noe annet realistisk alternativ.

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

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



Building a better
working world

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 risikoen, 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 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 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, 5. mai 2020
ERNST & YOUNG AS

Kai Astor Frøseth
statsautorisert revisor



Årsberetning 2019 Matservice Langnes AS

Virksomhetens art og lokalisering

Matservice Langnes 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 2019 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.

Virkningen av hvilke effekter COVID-19 er ventet å medføre for selskapet er vurdert. Ved avleggelse av årsregnskapet har ikke koronautbruddet påvirket selskapet direkte. Basert på dagens situasjon så vurderer styret at COVID-19 ikke vil påvirke selskapets evne til fortsatt drift.

Forsknings- og utviklingsaktiviteter

Selskapet har for tiden ingen pågående forsknings- eller utviklingsaktiviteter.

Redegjørelse for årsregnskapet

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

Selskapet drives på en meget god måte, noe driftsresultatene viser.

Omsetning i 2017 var 148,5 mill, 151,8 mill i 2018 og 158,7 mill i 2019.

Årsresultatet for 2019 viser et overskudd på 3,3 mill kr, mot 2018 hvor overskuddet var 5,4 mill. kr.

Totalkapitalen pr. 31.12.2019 var 28,7 mill. kr mot 30,5 mill kr pr. 31.12.2018.

Egenkapitalandelen pr. 31.12.2019 utgjorde 61,0% og 46,45% pr. 31.12.2018.

Arbeidsmiljø og likestilling

Arbeidsmiljøet anses som godt samtidig som det løpende vurderes tiltak for å bedre arbeidsmiljøet ytterligere. Det ble utført totalt 31,0 årsverk for virksomheten. Totalt sykefravær siste år har vært 4,69% av total arbeidstid i året. Langtidsfraværet var 3,42% og korttidsfraværet (< 16 dager) utgjorde 1,1% av totalen. Fraværet er redusert med 2,0% totalt, som i stor grad drives av nedgang på langtidsfraværet på 2,37%. Korttidsfraværet har en minimal økning på 0,2%. Fraværet ligger på gjennomsnittet for bransjen. Det har ikke blitt rapportert om skader eller ulykker på arbeidsplassen i 2019.

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 51 ansatte er 30 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.




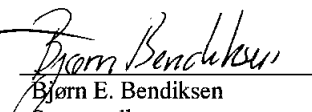
Resultat og disponering

Styret foreslår at årets overskudd disponeres på følgende måte:

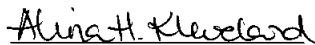
Årsresultat	kr. 3.369.050
Overføringer:	
Utbytte	kr.
Overføringer annen egenkapital	kr. 3.369.050
Sum disponert	<u>kr. 3.369.050</u>

Tromsø 5. mai 2020.


Jim T. Theodorsen
Styrets leder


Bjørn E. Bendiksen
Styremedlem


Frode Hvalryg
Styremedlem


Alina H. Kleveland
Daglig leder



Matservice Langnes AS

Årsrapport for 2019

- Årsregnskap**
- Resultatregnskap
- Balanse
- Noter

Revisjonsberetning



Matservice Langnes AS

Resultatregnskap

	Note	2019	2018
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		158 370 541	151 507 929
Annen driftsinntekt		380 467	326 698
Sum driftsinntekter		<u>158 751 008</u>	<u>151 834 627</u>
Driftskostnader			
Varekostnad		125 071 404	116 084 185
Lønnskostnad	9	14 821 882	14 572 932
Avskrivning	2	1 645 705	1 634 500
Annen driftskostnad	7, 9	13 053 243	12 480 570
Sum driftskostnader		<u>154 592 234</u>	<u>144 772 187</u>
Driftsresultat		<u>4 158 774</u>	<u>7 062 440</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		163 467	58 409
Annen finansinntekt		116	125
Annen finanskostnad		2 325	1 783
Netto finansposter		<u>161 258</u>	<u>56 751</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		<u>4 320 032</u>	<u>7 119 191</u>
Skattekostnad på ordinært resultat	6	<u>950 982</u>	<u>1 646 034</u>
Årsresultat		<u>3 369 050</u>	<u>5 473 157</u>
Overføringer og disponeringer			
Utbytte	12	0	5 000 000
Overføringer annen egenkapital	12	3 369 050	473 157
Sum disponert		<u>3 369 050</u>	<u>5 473 157</u>



Matservice Langnes AS

Balanse pr. 31. desember

	Note	2019	2018
Anleggsmidler			
<i>Immaterielle eiendeler</i>			
Utsatt skattefordel	6	173 247	61 327
Sum immaterielle eiendeler		<u>173 247</u>	<u>61 327</u>
<i>Varige driftsmidler</i>			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol	2, 10	3 039 109	4 623 734
Sum varige driftsmidler		<u>3 039 109</u>	<u>4 623 734</u>
Sum anleggsmidler		<u>3 212 356</u>	<u>4 685 061</u>
Omløpsmidler			
Varer	3, 10	<u>4 585 412</u>	<u>4 448 191</u>
<i>Fordringer</i>			
Kundefordringer	4, 10	394 818	150 151
Andre fordringer	11	6 960 681	7 455 946
Sum fordringer		<u>7 355 499</u>	<u>7 606 097</u>
Bankinnskudd, kontanter og lignende	5	<u>13 600 806</u>	<u>13 795 036</u>
Sum omløpsmidler		<u>25 541 717</u>	<u>25 849 324</u>
Sum eiendeler		<u>28 754 073</u>	<u>30 534 385</u>

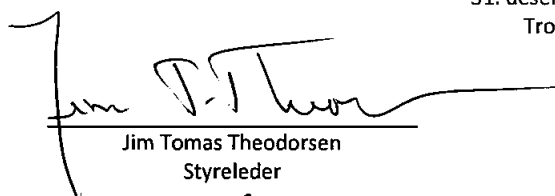


Matservice Langnes AS

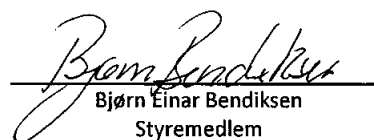
Balanse pr. 31. desember

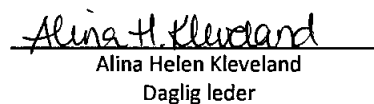
	Note	2019	2018
Egenkapital			
<i>Innskutt egenkapital</i>			
Aksjekapital	8, 12	2 000 000	2 000 000
Sum innskutt egenkapital		<u>2 000 000</u>	<u>2 000 000</u>
<i>Opptjent egenkapital</i>			
Annen egenkapital	12	15 551 623	12 182 573
Sum opptjent egenkapital		<u>15 551 623</u>	<u>12 182 573</u>
Sum egenkapital		<u>17 551 623</u>	<u>14 182 573</u>
Gjeld			
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Leverandørgjeld	4	5 879 019	5 281 049
Betalbar skatt	6	1 062 902	1 730 267
Skyldige offentlige avgifter	5	1 371 903	1 721 284
Annen kortsiktig gjeld	4, 11	2 888 626	7 619 212
Sum kortsiktig gjeld		<u>11 202 450</u>	<u>16 351 812</u>
Sum gjeld		<u>11 202 450</u>	<u>16 351 812</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>28 754 073</u>	<u>30 534 385</u>

31. desember 2019
Tromsø,


Jim Tomas Theodorsen
Styreleder


Frode Hvalryg
Styremedlem


Bjørn Einar Bendiksen
Styremedlem


Alina Helen Kleveland
Daglig leder



Matservice Langnes AS

Noter til regnskapet for 2019

Note 1 - Regnskapsprinsipper

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

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 består av betalbar skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt/skattefordel er beregnet på alle forskjeller mellom regnskapsmessig og skattemessig verdi på eiendeler og gjeld. Utsatt skatt er beregnet med 22% på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Netto utsatt skattefordel balanseføres i den grad det er sannsynlig at denne kan bli nyttiggjort. Betalbar skatt og utsatt skatt er regnskapsført direkte mot egenkapitalen i den grad skattepostene relaterer seg til egenkapitaltransaksjoner.



Matservice Langnes AS

Noter til regnskapet for 2019

Note 2 - Varige driftsmidler

	Driftsløsøre, inventar, verktøy mm.
Anskaffelseskost 01.01.19	15 120 449
Tilgang kjøpte driftsmidler	61 079
Anskaffelseskost 31.12.19	15 181 528
Akk.avskrivning 31.12.19	-12 142 420
Balanseført pr. 31.12.19	3 039 108
Årets avskrivninger	1 645 705
Økonomisk levetid	3-10 år
Avskrivningsplan	Lineær

Note 3 - Varer

	2019	2018
Innkjøpte varer for videresalg	4 585 412	4 448 191

Varelageret er bokført til kostpris.

Note 4 - Mellomværende med selskap i samme konsern og tilknyttet selskap

Matservice Langnes AS er et 100% eid datterselskap av Dagligvare Gruppen Tromsø AS. Morselskap har hovedkontor i Tromsø, og Matservice Langnes 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.

Fordringer	2019	2018
Kundefordring Dagligvare Gruppen Tromsø AS	3 270	5 076
Kundefordring Matservice AS	0	86 368
Andre fordringer Dagligvare Gruppen Tromsø AS	338 661	415 387
Sum	<u>341 931</u>	<u>506 831</u>
Gjeld	2019	2018
Leverandørgjeld Matservice AS	20 805	49 965



Matservice Langnes AS

Noter til regnskapet for 2019

Note 5 - Bankinnskudd

	2019
Bundne skattetrekkmidler utgjør	375 710

Selskapets øvrige bankinnskudd inngår i konsernkontoordning i Dagligvare Gruppen Tromsø AS.

Note 6 - Skatt

Årets skattekostnad fordeler seg på: **2019**

Betalbar skatt	1 062 902
Endring utsatt skatt	<u>-111 920</u>
Årets totale skattekostnad	<u>950 982</u>

Beregning av årets skattegrunnlag: **2019**

Ordinært resultat før skattekostnad	4 320 032
Permanente forskjeller	2 613
Endring i midlertidige forskjeller	<u>508 726</u>
Årets skattegrunnlag	<u>4 831 371</u>
Betalbar skatt (22%) av årets skattegrunnlag	1 062 902

Oversikt over midlertidige forskjeller **2019**

Driftsmidler inkl goodwill	<u>-787 486</u>
Netto midlertidige forskjeller pr 31.12.19	<u>-787 486</u>

Utsatt skattefordel/Utsatt skatt (22%) -173 247

Note 7 - Leieavtaler

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

	2019	2018
Kostnadsført husleie med felleskostnader	5 306 953	5 226 238



Matservice Langnes AS

Noter til regnskapet for 2019

Note 8 - Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen består av:

	Antall	Pålydende	Balansført
Ordinære aksjer	2 000	1 000	2 000 000

Oversikt over aksjonærene i selskapet pr. 31.12.19:

	Ordinære aksjer	Eierandel
Dagligvare Gruppen Tromsø AS	2 000	100 %

Note 9 - Lønnskostnader, antall ansatte, lån til ansatte og godtgjørelse til revisor

Lønnskostnader	2019	2018
Lønninger	12 876 048	12 963 694
Arbeidsgiveravgift	1 042 849	1 051 297
Pensjonskostnader	207 197	219 744
Andre ytelser	695 787	338 197
Sum	<u>14 821 881</u>	<u>14 572 932</u>

Selskapet har i regnskapsåret sysselsatt totalt 31 årsverk.

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

Ytelser til ledende personer

	Lønn	Andre godtgjørelser
Daglig leder	1 242 734	6 115

Daglig leder har i tillegg til fastlønn en avtale om variabel årlig bonus. Det er avsatt kr 473 378,- i bonus for 2019 daglig leder. Til andre ansatte er det avsatt kr 0,- i bonus. Dette inkluderer ikke feriepengeavsetning på 12%. Daglig leder er med i selskapets kollektive pensjonsordning. Det er ikke gitt lån/sikkerhetsstillelse til daglig leder, styrets leder eller andre nærstående parter. Det er ikke utbetalt styrehonorar i 2019.

Godtgjørelse til revisor er fordelt på følgende:	2019	2018
Revisjon	22 510	24 233
Andre tjenester	14 540	11 817

Merverdiavgift er ikke inkludert i revisjonshonoraret.



Matservice Langnes AS

Noter til regnskapet for 2019

Note 10 - Pant og garantier

Gjeld til kredittinstitusjon gjelder kassekreditt i konsernkontoordning.

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 til sammen kr 50 millioner. Sikkerhetsstillelsen gjelder innvilget kreditt i konsernkontoordningen i Dagligvare Gruppen Tromsø AS.

<i>Sikret i panteobjekt med bokførte verdier:</i>	2019	2018
Driftsmidler	3 039 109	4 623 734
Varer	4 585 412	4 448 191
Kundefordringer	<u>394 818</u>	<u>150 151</u>
Sum	<u>8 019 339</u>	<u>9 222 076</u>

Note 11 - Fordringer og gjeld

<i>Andre kortsiktige fordringer består av:</i>	2019	2018
Opptjent bonus, rabatt og markedsføringsbidrag	6 770 561	6 758 303
Andre kortsiktige fordringer	<u>190 120</u>	<u>697 643</u>
Sum	<u>6 960 681</u>	<u>7 455 946</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.

Note 12 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01.19	2 000 000	12 182 573	14 182 573
Årsresultat	0	<u>3 369 050</u>	<u>3 369 050</u>
Egenkapital 31.12.19	<u>2 000 000</u>	<u>15 551 623</u>	<u>17 551 623</u>

Note 13 – Hendelser etter balansedagen

Virkingen av hvilke effekter COVID-19 er ventet å medføre for selskapet er vurdert. Ved avleggelse av årsregnskapet har ikke koronautbruddet påvirket selskapet direkte. Basert på dagens situasjon så vurderer styret at COVID-19 ikke vil påvirke selskapets evne til fortsatt drift.