



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

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: 04.05.2022

Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021

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	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		185 509 557	188 036 765
Annen driftsinntekt		485 467	566 305
Sum inntekter		185 995 024	188 603 070
Kostnader			
Varekostnad	13	145 165 668	144 207 128
Lønnskostnad	7	15 623 971	15 705 560
Avskrivning	2	2 346 061	1 430 368
Annen driftskostnad	7, 9, 13	15 760 942	15 801 860
Sum kostnader		178 896 642	177 144 916
Driftsresultat		7 098 382	11 458 154
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		178 236	51 978
Sum finansinntekter		178 236	51 978
Annen finanskostnad		72	190
Sum finanskostnader		72	190
Netto finans		178 164	51 788
Ordinært resultat før skattekostnad		7 276 546	11 509 942
Skattekostnad på ordinært resultat	6	1 602 936	2 532 866
Ordinært resultat etter skattekostnad		5 673 610	8 977 076
Årsresultat		5 673 610	8 977 076
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital	10	5 673 610	8 977 076
Sum overføringer og disponeringer		5 673 610	8 977 076



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol	2, 5	12 596 031	6 813 204
Sum varige driftsmidler		12 596 031	6 813 204
Sum anleggsmidler		12 596 031	6 813 204
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer	3, 5	6 671 171	6 380 580
Fordringer			
Kundefordringer	4, 5	136 622	229 436
Andre fordringer	4, 12	30 128 356	30 630 484
Sum fordringer		30 264 978	30 859 920
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende	8	306 985	863 070
Sum omløpsmidler		37 243 134	38 103 570
SUM EIENDELER		49 839 165	44 916 774

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	2021	2020
Annen egenkapital	10	35 377 484	29 703 875
Sum opptjent egenkapital		35 377 484	29 703 875
Sum egenkapital		37 091 430	31 417 821
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	6	441 059	308 998
Sum avsetninger for forpliktelser		441 059	308 998
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		441 059	308 998
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	4	7 230 063	6 513 412
Betalbar skatt	6	1 470 875	2 482 910
Skyldige offentlige avgifter	8	843 975	1 321 232
Annen kortsiktig gjeld	4	2 761 763	2 872 401
Sum kortsiktig gjeld		12 306 676	13 189 955
Sum gjeld		12 747 735	13 498 953
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		49 839 165	44 916 774



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 272286

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

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: 04.05.2022

Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021.

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, 09.05.2022



Organisasjonsnr: 945 697 083
MATSERVICE KVALØYSLETTA AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		185 509 557	188 036 765
Annen driftsinntekt		485 467	566 305
Sum inntekter		185 995 024	188 603 070
Kostnader			
Varekostnad	13	145 165 668	144 207 128
Lønnskostnad	7	15 623 971	15 705 560
Avskrivning	2	2 346 061	1 430 368
Annen driftskostnad	7, 9, 13	15 760 942	15 801 860
Sum kostnader		178 896 642	177 144 916
Driftsresultat		7 098 382	11 458 154
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		178 236	51 978
Sum finansinntekter		178 236	51 978
Annen finanskostnad		72	190
Sum finanskostnader		72	190
Netto finans		178 164	51 788
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat		7 276 546	11 509 942
Skattekostnad på ordinært resultat	6	1 602 936	2 532 866
Ordinært resultat etter skattekostnad		5 673 610	8 977 076
Årsresultat		5 673 610	8 977 076
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital	10	5 673 610	8 977 076
Sum overføringer og disponeringer		5 673 610	8 977 076



Organisasjonsnr: 945 697 083
MATSERVICE KVALØYSLETTA AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol 2, 5			
		12 596 031	6 813 204
		12 596 031	6 813 204
		12 596 031	6 813 204
Omløpsmidler			
Varer			
	3, 5	6 671 171	6 380 580
Fordringer			
	4, 5	136 622	229 436
	4, 12	30 128 356	30 630 484
		30 264 978	30 859 920
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
	8	306 985	863 070
		37 243 134	38 103 570
		49 839 165	44 916 774
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
	10, 11	400 000	400 000
	10	1 313 946	1 313 946
		1 713 946	1 713 946
Opptjent egenkapital			
	10	35 377 484	29 703 875
		35 377 484	29 703 875
		37 091 430	31 417 821
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
	6	441 059	308 998
		441 059	308 998



Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		441 059	308 998
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	4	7 230 063	6 513 412
Betalbar skatt	6	1 470 875	2 482 910
Skyldige offentlige avgifter	8	843 975	1 321 232
Annen kortsiktig gjeld	4	2 761 763	2 872 401
Sum kortsiktig gjeld		12 306 676	13 189 955
Sum gjeld		12 747 735	13 498 953
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		49 839 165	44 916 774



Organisasjonsnr: 945 697 083
MATSERVICE KVALØYSLETTA AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
11

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære aksjer	8.00	50000.00	400000.00
<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
Dagligvare Gruppen Tromsø AS	8.00	100.00%	Ordinære aksjer
<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>	
	8.00	100.00%	

Note
7

Lønn og ytelser

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	13727491.00	14241427.00
<u>Arbeidsgiveravgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	1143229.00	1039479.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	642505.00	352684.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	110746.00	71971.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	15623971.00	15705561.00

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 daglig leder



Note

Ytelser til andre ledende personer

<u>Ledende person</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
Daglig leder	570382.00	16951.00	1464.00
<u>Sum ytelse andre led.pers.</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
	570382.00	16951.00	1464.00

Daglig leder har i tillegg til fastlønn en avtale om variabel årlig bonus. Det er avsatt kr 600 000 i bonus til daglig leder. Disse tallene inkluderer ikke feriepengeravsetning 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 honorar til styret.

Note

Ytelser til revisjon

<u>Revisjon</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	28737.00	24138.00
<u>Andre tjenester</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	13110.00	11897.00
<u>Sum godtgjørelse til revisor</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	41847.00	36035.00

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
31.00

Note

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

<u>Omløpsmidler</u>	<u>Startdato</u>	<u>Sluttdato</u>	<u>Endring</u>
<u>Skattemessig fremf.undersk.</u>	<u>Startdato</u>	<u>Sluttdato</u>	<u>Endring</u>



Kortsiktig gjeld Startdato Sluttdato Endring



Statsautoriserte revisorer
Ernst & Young AS

Strandgata 8, 9008 Tromsø
Postboks 1212, 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

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Matservice Kvaløysletta AS som består av balanse per 31. desember 2021, resultatregnskap og kontantstrømoppstilling 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 et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2021 og av dets resultater og kontantstrømmer for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjon

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.

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 konklusjon 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 om årsberetningen inneholder de opplysninger som skal gis i henhold til gjeldende lovkrav og 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 eller ikke inneholder de opplysninger som skal gis i henhold til gjeldende lovkrav, er vi pålagt å rapportere det.

Vi har ingenting å rapportere i så henseende, og vi mener at årsberetningen er konsistent med årsregnskapet og inneholder de opplysninger som skal gis i henhold til gjeldende lovkrav.

Ledelsens ansvar for årsregnskapet

Ledelsen er ansvarlig 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 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 virksomheten, eller ikke har noe annet realistisk alternativ.



Building a better
working world

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 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.

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 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.
- evaluerer vi om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapsestimater 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 eksisterer vesentlig usikkerhet, kreves det at vi i revisjonsberetningen henleder oppmerksomheten på tilleggsopplysningene i årsregnskapet, eller, dersom slike tilleggsopplysninger ikke er tilstrekkelige, at vi modifiserer vår konklusjon om årsregnskapet og årsberetningen. 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 rettviseende bilde.

Vi kommuniserer med styret blant annet om det planlagte omfanget av og tidspunktet for revisjonsarbeidet og eventuelle vesentlige funn i revisjonen, herunder vesentlige svakheter i den interne kontrollen som vi avdekker gjennom revisjonen.

Tromsø, 4. mai 2022
ERNST & YOUNG AS

Revisjonsberetningen er signert elektronisk

Kai Astor Frøseth
statsautorisert revisor



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: 213.52.xxx.xxx

2022-05-04 17:56:09 UTC



Penneo Dokument nøkkel: 0DNLK-IVT7-EZYTG-6ECC0-KCK4B-F6AEN

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>



Årsberetning 2021 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 2021 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. Selskapet har i 2021 ansatt ny daglig leder (Hanna N. Pedersen).

Virkningen av hvilke effekter Covid-19 har hatt for selskapet er vurdert. Tiltakene som er iverksatt av myndighetene for å redusere spredning av Covid-19 har påvirket hele næringslivet. 2021 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 175,2 mill i 2019, kr 188,0 mill i 2020 og kr 186,0 mill i 2021. Omsetningsøkning på 10,8 mill kr i perioden 2019 – 2021.

Årsresultatet pr. 31.12.2021 var 5,6 mill kr, mot resultat pr. 31.12.2020 som var 8,9 mill kr.

Totalkapitalen er økt fra 44,9 mill kr pr. 31.12.2020 til 49,8 mill kr pr. 31.12.2021.

Egenkapitalandelen pr. 31.12.2021 utgjorde 74,4% sammenlignet med 69,9% pr. 31.12.2020.

Kontantstrømmen fra operasjonelle aktiviteter er 6,8 mnok for selskapet. Forskjellen mellom driftsresultatet og kontantstrømmen fra operasjonelle aktiviteter er i hovedsak periodens betalte skatt, endring i tidsavgrensningsposter 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 2022, da det i 2020 ble etablert selvsanningskasser.

Dokumentet er signert digitalt av:

- Theodorsen, Jim Tomas (21.12.1962), 04.05.2022
- Falck, Robert (06.04.1992), 04.05.2022
- Hvalryg, Frode (18.07.1975), 04.05.2022
- Pedersen, Hanna E Normann (12.02.1996), 04.05.2022

Forseglet av



Posten Norge



Arbeidsmiljø og likestilling

Arbeidsmiljøet anses som godt samtidig som det løpende vurderes tiltak for å bedre arbeidsmiljøet ytterligere. Det ble utført totalt 30,62 årsverk for virksomheten. Totalt sykefravær siste år har vært 8,3% av total arbeidstid i året. Langtidsfraværet var 4,9% (opp fra 4,21% i 2020) og korttidsfraværet (< 16 dager) utgjorde 3,4% (opp fra 1,9% i 2020) av totalen. Totalfraværet har gått opp med 2,17%, 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 2021.

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 54 ansatte er 31 kvinner. Selskapets styre består av 3 menn. Det er ikke tegnet styreansvarsforsikring.

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. 5.673.610,-
Utbytte	kr.
<u>Overført annen egenkapital</u>	<u>kr. 5.673.610,-</u>
<u>Sum overføring</u>	<u>kr. 5.673.610,-</u>

Tromsø 4. mai 2022.

Jim T. Theodorsen
Styrets leder

Robert Falck
Styremedlem

Frode Hvalryg
Styremedlem

Hanna N. Pedersen
Daglig leder

Dokumentet er signert digitalt av:

- Theodorsen, Jim Tomas (21.12.1962), 04.05.2022
- Falck, Robert (06.04.1992), 04.05.2022
- Hvalryg, Frode (18.07.1975), 04.05.2022
- Pedersen, Hanna E Normann (12.02.1996), 04.05.2022

Forseglet av



Posten Norge



Matservice Kvaløysletta AS

Årsrapport for 2021

Årsregnskap

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

Revisjonsberetning



Matservice Kvaløysletta AS

Resultatregnskap

	Note	2021	2020
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		185 509 557	188 036 765
Annen driftsinntekt		485 467	566 305
Sum driftsinntekter		<u>185 995 024</u>	<u>188 603 070</u>
Driftskostnader			
Varekostnad	13	145 165 668	144 207 128
Lønnskostnad	7	15 623 971	15 705 560
Avskrivning	2	2 346 061	1 430 368
Annen driftskostnad	7, 9, 13	15 760 942	15 801 860
Sum driftskostnader		<u>178 896 642</u>	<u>177 144 916</u>
Driftsresultat		<u>7 098 382</u>	<u>11 458 154</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		178 236	51 978
Annen finanskostnad		72	190
Netto finansposter		<u>178 164</u>	<u>51 788</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		<u>7 276 546</u>	<u>11 509 942</u>
Skattekostnad på ordinært resultat	6	<u>1 602 936</u>	<u>2 532 866</u>
Årsresultat		<u>5 673 610</u>	<u>8 977 076</u>
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital	10	<u>5 673 610</u>	<u>8 977 076</u>



Matservice Kvaløysletta AS

Balanse pr. 31. desember

	Note	2021	2020
Anleggsmidler			
<i>Varige driftsmidler</i>			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol	2, 5	<u>12 596 031</u>	<u>6 813 204</u>
Sum varige driftsmidler		<u>12 596 031</u>	<u>6 813 204</u>
Sum anleggsmidler		<u>12 596 031</u>	<u>6 813 204</u>
Omløpsmidler			
Varer	3, 5	<u>6 671 171</u>	<u>6 380 580</u>
<i>Fordringer</i>			
Kundefordringer	4, 5	136 622	229 436
Andre fordringer	4, 12	<u>30 128 356</u>	<u>30 630 484</u>
Sum fordringer		<u>30 264 978</u>	<u>30 859 920</u>
Bankinnskudd, kontanter og lignende	8	<u>306 985</u>	<u>863 070</u>
Sum omløpsmidler		<u>37 243 134</u>	<u>38 103 570</u>
Sum eiendeler		<u>49 839 165</u>	<u>44 916 774</u>



Matservice Kvaløysletta AS

Balanse pr. 31. desember

	Note	2021	2020
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>35 377 484</u>	<u>29 703 875</u>
Sum opptjent egenkapital		<u>35 377 484</u>	<u>29 703 875</u>
Sum egenkapital		<u>37 091 430</u>	<u>31 417 821</u>
Gjeld			
<i>Avsetninger for forpliktelser</i>			
Utsatt skatt	6	<u>441 059</u>	<u>308 998</u>
Sum avsetning for forpliktelser		<u>441 059</u>	<u>308 998</u>
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Leverandørgjeld	4	7 230 063	6 513 412
Betalbar skatt	6	1 470 875	2 482 910
Skyldige offentlige avgifter	8	843 975	1 321 232
Annen kortsiktig gjeld	4	<u>2 761 763</u>	<u>2 872 401</u>
Sum kortsiktig gjeld		<u>12 306 676</u>	<u>13 189 955</u>
Sum gjeld		<u>12 747 735</u>	<u>13 498 953</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>49 839 165</u>	<u>44 916 774</u>

31. desember 2021

Tromsø, .

Jim Tomas Theodorsen
Styrets leder

Frode Hvalryg
Styremedlem

Hanna Eline Normann Pedersen
Daglig leder

Robert Falck
Styremedlem



Matservice Kvaløysletta AS

Balanse pr. 31. desember

Note

2021

2020



Matservice Kvaløysletta AS

Kontantstrømoppstilling

	Note	2021	2020
Kontantstrømmer fra operasjonelle aktiviteter			
Resultat før skattekostnad		7 276 546	11 509 942
Periodens betalte skatt		-2 482 910	-1 908 242
Tap ved salg av anleggsmidler		6 698	0
Ordinære avskrivninger		2 346 061	1 430 368
Endring i varelager, kundefordringer og leverandørgjeld		518 874	94 013
Endring i andre tidsavgrensningsposter		-773 911	-1 557 485
Netto kontantstrøm fra operasjonelle aktiviteter		<u>6 891 358</u>	<u>9 568 596</u>
Kontantstrømmer fra investeringsaktiviteter			
Utbetalinger ved kjøp av varige driftsmidler		-8 135 586	-2 275 587
Netto kontantstrøm fra investeringsaktiviteter		<u>-8 135 586</u>	<u>-2 275 587</u>
Kontantstrømmer fra finansieringsaktiviteter			
Endring mellomværende konsernkontosystem		688 143	-20 424 483
Netto kontantstrøm fra finansieringsaktiviteter		<u>688 143</u>	<u>-20 424 483</u>
Netto endring i likvider i året		-556 085	-13 131 474
Kontanter og bankinnskudd per 01.01		<u>863 070</u>	<u>13 994 544</u>
Kontanter og bankinnskudd per. 31.12		<u>306 985</u>	<u>863 070</u>



Matservice Kvaløysletta AS

Noter til regnskapet for 2021

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 2021

Note 2 - Varige driftsmidler

	Driftsløsøre, inventar, verktøy mm.
Anskaffelseskost 01.01.2021	14 256 032
Tilgang kjøpte driftsmidler	8 135 586
Avgang driftsmidler	-617 235
Anskaffelseskost 31.12.2021	21 774 383
Akk.avskrivning 31.12.2021	-9 178 352
Balansført pr. 31.12.2021	12 596 031
Årets avskrivninger	2 346 061
Økonomisk levetid	3-10 år
Avskrivningsplan	Lineær

Note 3 - Varer

	2021	2020
Innkjøpte varer for videresalg	6 671 171	6 380 580

Varelageret er bokført til kostpris.



Matservice Kvaløysletta AS

Noter til regnskapet for 2021

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>	2021	2020
Konsernkontosystem	19 746 339	20 424 482
Dagligvare Gruppen Tromsø AS	478 966	440 795
Opptjent bonus og rabatter	9 429 102	9 515 587
Andre fordringer	0	10 050
Sum	<u>29 654 407</u>	<u>30 390 914</u>

<i>Gjeld</i>	2021	2020
Leverandørgjeld til ASKO Nord AS	3 835 344	3 615 765
Annen kortsiktig gjeld	68 305	343 865
Sum	<u>3 903 649</u>	<u>3 959 630</u>

Note 5 - Pant og garantier

<i>Sikret i panteobjekt med bokførte verdier:</i>	2021	2020
Driftsmidler	12 596 031	6 813 204
Varer	6 671 171	6 380 580
Kundefordringer	136 622	229 436
Sum	<u>19 403 824</u>	<u>13 423 220</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 2021

Note 6 - Skatt

Årets skattekostnad fordeler seg på:

2021

Betalbar skatt	1 470 875
Endring utsatt skatt	132 062
Årets totale skattekostnad	<u>1 602 937</u>

Beregning av årets skattegrunnlag:

2021

Ordinært resultat før skattekostnad	7 276 546
Permanente forskjeller	9 527
Endring i midlertidige forskjeller	-600 279
Årets skattegrunnlag	<u>6 685 794</u>
Betalbar skatt (22%) av årets skattegrunnlag	1 470 875

Oversikt over midlertidige forskjeller

2021

Driftsmidler inkl goodwill	2 004 917
Utestående fordringer	-100
Netto midlertidige forskjeller pr 31.12	<u>2 004 817</u>
Utsatt skattefordel/Utsatt skatt (22%)	441 060



Matservice Kvaløysletta AS

Noter til regnskapet for 2021

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

<i>Lønnskostnader</i>	2021	2020
Lønninger	13 727 491	14 241 427
Arbeidsgiveravgift	1 143 229	1 039 479
Pensjonskostnader	642 505	352 684
Andre ytelser	110 746	71 971
Sum	<u>15 623 971</u>	<u>15 705 561</u>

Selskapet har i regnskapsåret sysselsatt totalt 31 årsverk.

Selskapet er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon. Selskapets pensjonsordninger tilfredsstillt 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	570 382	16 951	1 464

Daglig leder har i tillegg til fastlønn en avtale om variabel årlig bonus. Det er avsatt kr 600 000 i bonus til daglig leder. Disse tallene 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 honorar til styret.

<i>Godtgjørelse til revisor er fordelt på følgende:</i>	2021	2020
Lovpålagt revisjon	28 737	24 138
Andre tjenester	13 110	11 897

Merverdiavgift er ikke inkludert i revisjonshonoraret.



Matservice Kvaløysletta AS

Noter til regnskapet for 2021

Note 8 - Bankinnskudd

	2021
Bundne skattetrekksmidler utgjør	6 977

Selskapet er omfattet av skattetrekksgarantien til Norgesgruppen-konsernet.

Note 9 - Leieavtaler

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

	2021	2020
Kostnadsført husleie med felleskostnader	6 252 978	6 778 058

Note 10 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01.2021	400 000	1 313 946	29 703 875	31 417 821
Årsresultat	0	0	5 673 610	5 673 610
Egenkapital 31.12.2021	400 000	1 313 946	35 377 485	37 091 431

Note 11 - Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen består av:

	Antall	Pålydende	Balanseført
Ordinære aksjer	8	50 000	400 000

Oversikt over aksjonærene i selskapet pr. 31.12.2021:

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



Matservice Kvaløysletta AS

Noter til regnskapet for 2021

Note 12 - Fordringer og gjeld

<i>Andre kortsiktige fordringer består av:</i>	2021	2020
Opptjent bonus, rabatt og markedsføringsbidrag	9 429 102	9 515 587
Forskuddsbetalte kostnader og opptjente inntekter	373 070	143 186
Andre kortsiktige fordringer	579 845	547 230
Konsernkontosystem	19 746 339	20 424 482
Sum	<u>30 128 356</u>	<u>30 630 485</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.

Note 13 - Nærstående parter

Selskapet har i 2021 kjøpt varer fra andre selskap i samme konsern med kr. 144 071 278.

Selskapet har også leid lokaler fra andre selskaper i konsernet med kr. 5 565 292.

Transaksjonene er med selskaper i Norgesgruppen-konsernet og ikke mot selskaper i underkonsernet til Dagligvare Gruppen Tromsø.

Det er kjøpt ulike administrative tjenester fra andre selskaper i konsernet. Transaksjonene er i henhold til armlengdes prinsipp.