



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

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: Cece Finnerud
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 05.06.2021

Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020

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

Brønnøysundregistrene, 26.06.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		14 900	19 000
Annen driftsinntekt		9 631 158	9 449 377
Sum inntekter		9 646 058	9 468 377
Kostnader			
Varekostnad		1 178	
Lønnskostnad	6	40 000	154 300
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendler	3	2 194 794	2 286 044
Annen driftskostnad	6	3 746 856	3 931 023
Sum kostnader		5 982 827	6 371 367
Driftsresultat		3 663 231	3 097 010
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		146 234	212 915
Sum finansinntekter		146 234	212 915
Annen rentekostnad		153 278	231 632
Sum finanskostnader		153 278	231 632
Netto finans		7 044	18 717
Ordinært resultat før skattekostnad		3 656 187	3 078 293
Skattekostnad på ordinært resultat	7	585 137	492 619
Ordinært resultat etter skattekostnad		3 071 050	2 585 674
Årsresultat		3 071 050	2 585 674
Årsresultat etter minoritetsinteresser		3 071 050	2 585 674
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte	8	1 000 000	
Overført annen egenkapital		2 071 050	2 585 674
Sum overføringer og disponeringer		3 071 050	2 585 674



Resultatregnskap

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



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	7	2 021 742	1 901 273
Sum immaterielle eiendeler		2 021 742	1 901 273
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3,4	13 765 980	13 196 336
Sum varige driftsmidler		13 765 980	13 196 336
Sum anleggsmidler		15 787 722	15 097 609
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	4	633 412	446 160
Andre fordringer		142 230	
Sum fordringer		775 642	446 160
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	2	14 024 741	13 089 103
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		14 024 741	13 089 103
Sum omløpsmidler		14 800 383	13 535 263
SUM EIENDELER		30 588 104	28 632 871
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	8	9 000 000	9 000 000
Sum innskutt egenkapital		9 000 000	9 000 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	8	15 365 575	13 294 526
Sum opptjent egenkapital		15 365 576	13 294 526
Sum egenkapital		24 365 576	22 294 526
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	4	3 858 777	5 358 777
Sum annen langsiktig gjeld		3 858 777	5 358 777
Sum langsiktig gjeld		3 858 777	5 358 777
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner			38
Leverandørgjeld		658 145	156 277
Betalbar skatt	7	705 606	637 613
Utbytte	8	1 000 000	
Annen kortsiktig gjeld			185 640
Sum kortsiktig gjeld		2 363 751	979 568
Sum gjeld		6 222 528	6 338 345
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		30 588 104	28 632 871



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 508023

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

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: Cece Finnerud
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 05.06.2021

Revisjon

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

Grunnlag for avgivelse

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

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

Brønnøysundregistrene, 19.07.2021

Brønnøysundregistrene
Postadresse: Postboks 900, 8910 Brønnøysund
Telefon: 75 00 75 00
E-post: firmapost@brreg.no Internett: www.brreg.no
Organisasjonsnummer: 974 760 673



Organisasjonsnr: 983 369 502
MATERIALLAGERET AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		14 900	19 000
Annen driftsinntekt		9 631 158	9 449 377
Sum inntekter		9 646 058	9 468 377
Kostnader			
Varekostnad		1 178	
Lønnskostnad	6	40 000	154 300
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendler	3	2 194 794	2 286 044
Annen driftskostnad	6	3 746 856	3 931 023
Sum kostnader		5 982 827	6 371 367
Driftsresultat		3 663 231	3 097 010
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		146 234	212 915
Sum finansinntekter		146 234	212 915
Annen rentekostnad		153 278	231 632
Sum finanskostnader		153 278	231 632
Netto finans		7 044	18 717
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	7	585 137	492 619
Ordinært resultat etter skattekostnad		3 071 050	2 585 674
Årsresultat		3 071 050	2 585 674
Årsresultat etter minoritetsinteresser		3 071 050	2 585 674
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte	8	1 000 000	
Overført annen egenkapital		2 071 050	2 585 674
Sum overføringer og disponeringer		3 071 050	2 585 674



Organisasjonsnr: 983 369 502
MATERIALLAGERET AS

BALANSE

Beløp i: NOK

Note	2020	2019
------	------	------

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Utsatt skattefordel	7	2 021 742	1 901 273
Sum immaterielle eiendeler		2 021 742	1 901 273

Varige driftsmidler

Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3,4	13 765 980	13 196 336
Sum varige driftsmidler		13 765 980	13 196 336

Sum anleggsmidler		15 787 722	15 097 609
--------------------------	--	-------------------	-------------------

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Kundefordringer	4	633 412	446 160
Andre fordringer		142 230	
Sum fordringer		775 642	446 160

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter og lignende	2	14 024 741	13 089 103
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		14 024 741	13 089 103

Sum omløpsmidler		14 800 383	13 535 263
-------------------------	--	-------------------	-------------------

SUM EIENDELER		30 588 104	28 632 871
----------------------	--	-------------------	-------------------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital	8	9 000 000	9 000 000
Sum innskutt egenkapital		9 000 000	9 000 000

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital	8	15 365 575	13 294 526
Sum opptjent egenkapital		15 365 575	13 294 526

Sum egenkapital		24 365 576	22 294 526
------------------------	--	-------------------	-------------------

Gjeld

Langsiktig gjeld



Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	4	3 858 777	5 358 777
Sum annen langsiktig gjeld		3 858 777	5 358 777
Sum langsiktig gjeld		3 858 777	5 358 777
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner			38
Leverandørgjeld		658 145	156 277
Betalbar skatt	7	705 606	637 613
Utbytte	8	1 000 000	
Annen kortsiktig gjeld			185 640
Sum kortsiktig gjeld		2 363 751	979 568
Sum gjeld		6 222 528	6 338 345
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		30 588 104	28 632 871



Organisasjonsnr: 983 369 502
MATERIALLAGERET AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære aksjer	900.00	10000.00	9000000.00
<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
Coop Svalbard SA	306.00	34.00%	Ordinære aksjer
Bring Cargo AS	306.00	34.00%	Ordinære aksjer
Store Norske Spitsbergen Kullkompani AS	288.00	32.00%	Ordinære aksjer
<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>	
	900.00	100.00%	

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>
Ronny Strømnes			10000.00
Edvard Nervik v/Posten Norge			10000.00
Sveinug Lystrup Thesen v/SNSK			20000.00

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
0.00

Note

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere



Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei



Noter 2020

Materiallageret AS Organisasjonsnr. 983 369 502

Note 1 - Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er utarbeidet i samsvar med regnskapslovens alminnelige bestemmelser samt god regnskapsskikk for små foretak.

Virksomhetsområdet til Materiallageret AS er kjøp og utleie av fast eiendom på Svalbard. Selskapet er lokalisert i Longyearbyen. Forutsetningen om fortsatt drift er lagt til grunn ved utarbeidelsen av årsregnskapet

Salgsinntekter og kostnader

Selskapets driftsinntekter består i hovedsak av utleie av lokaler og kai. Inntektsføring skjer i den periode driftsinntekten er opparbeidet.

Hovedregler for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld

Varige driftsmidler

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen.

Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år ettertransaksjonsdagen.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan.

Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående.

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

Fordringer

Langsiktige fordringer vurderes til anskaffelseskostnad med mindre virkelig verdi er lavere, og forventet tap ikke ansees å være av forbigående art.

Kundefordringer og andre kortsiktige fordringer vurderes til pålydende etter fradrag for forventet tap. For kundefordringer gjøres det en uspesifisert avsetning for forventet tap. Andre kortsiktige fordringer vurderes individuelt.

Gjeld

Langsiktig og kortsiktig gjeld er vurdert til nominelt beløp på etableringstidspunktet fratrukket avdrag og nedbetaling.



Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet består av betalbar skatt som forfaller i neste regnskapsår samt eventuell endring i utsatt skatt, med mindre annet er opplyst i egen note. Utsatt skatt er beregnet på grunnlag av midlertidige forskjeller og eventuelt framført ligningsmessig underskudd ved slutten av regnskapsåret. Skatteøkende (positive) og skattereduserende (negative) midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

Utsatt skattefordel er bokført.

Note 2 - Bankinnskudd

Bundne skattetrekkmidler 10 012

Note 3 - Varige driftsmidler

	Tomter, bygninger og annen fast eiendom	Driftsløsøre, inventar, verktøy mv.	Sum
Anskaffelseskostnad 01.01.20	42 949 591	1 226 594	44 176 185
Tilgang kjøpte driftsmidler	2 463 302	301 136	2 764 438
Anskaffelseskostnad 31.12.20	45 412 893	1 527 730	46 940 623
Akkumulerte avskrivninger 31.12.20	-31 939 685	-1 234 959	-33 174 644
Balansført verdi 31.12.20	13 473 208	292 771	13 765 979
Årets avskrivninger	2 186 429	8 365	2 194 794
Økonomisk levetid	1-20 år	5-15 år	
Avskrivningsplan	lineær	lineær	
Endret avskrivningsplan i året	Nei	Nei	



Note 4 - Fordringer, gjeld og garantiforpliktelser

Pantsatte eiendeler	2020	2019
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	13 765 980	13 205 766
Kundefordringer	633 412	446 160
Pantsikret gjeld	2020	2019
Lån til Sparebank 1 Nord Norge	3 858 777	5 358 777

Lånet til Sparebank 1 Nord Norge er gjort opp i februar 2021.

Note 5 - Aksjekapital og aksjonærer

Aksjekapital pr. 31.12.20

Klasse	Antall	Pålydende pr. aksje	Aksjekapital
Ordinære aksjer	900	10 000,00	9 000 000,00
Sum	900		9 000 000,00

Navn	Rolle	Aksjeklasse	Antall aksjer	Eierandel	Stemmeandel
Coop Svalbard SA		Ordinære aksjer	306	34,00	34,00
Bring Cargo AS		Ordinære aksjer	306	34,00	34,00
Store Norske Spitsbergen Kullkompani AS		Ordinære aksjer	288	32,00	32,00
Sum			900	100,00	100,00

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

Aksjene i Coop Svalbard SA kontrolleres av styremedlem Ronny Strømnes.

Aksene i Bring Cargo kontrolleres av styremedlem Edvard Nervik.

Aksjene i Store Norske Kullkompani AS kontrollres av styreleder Sveinung Lystrup Thesen



Note 6 - Lønnskostnader mv.

Selskapet har ikke ansatte i regnskapsåret.

Ytelser til daglig leder

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

Ytelser til andre ledende personer

	Styrehonorar
Ronny Strømnes	10 000
Edvard Nervik v/Posten Norge	10 000
Sveinug 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.

Opplysning om obligatorisk tjenstepensjon

Foretaket er ikke pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon

Ordninger er derfor ikke innført.

Revisor

	2020	2019
Kostnadsført til revisjon	5 125	36 000
Kostnadsført for andre tjenester/revisjon avsatt 2019	12 000	0
Sum	17 125	36 000

Beløpene er angitt eksklusiv merverdiavgift.



Note 7 - Skatt

Årets skattekostnad består av:	2020	2019
Betalbar skatt	705 606	637 613
Endring i utsatt skatt/utsatt skattefordel	-120 469	-144 994
Skattekostnad	585 137	492 619
Skattegrunnlag	2020	2019
Ordinært resultat før skattekostnad	3 656 187	3 078 294
Endring i midlertidige forskjeller	752 928	906 211
Permanente forskjeller	925	575
Årets skattegrunnlag	4 410 040	3 985 080
Balanseført betalbar skatt	2020	2019
	705 606	637 613

Utsatt skatt/utsatt skattefordel i balansen avsettes på grunnlag av forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier i henhold til norsk regnskapsstandard for skatt. Midlertidige skatteøkende og skattereduserende forskjeller som kan utlignes er nettoført.

Midlertidige forskjeller knyttes til	01.01.2020	31.12.2020	Endring
Anleggsmidler	11 076 907	11 991 046	914 139
Gevinst- og tapskonto	806 053	644 843	161 210
Sum midlertidige forskjeller	11 882 960	12 635 889	752 929
Utsatt skattefordel 31.12.20 basert på 16%	1 901 274	2 021 742	120 690

Note 8 - Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen innskutt egenkapital	Opptjent egenkapital	Sum egenkapital
Egenkapital 31.12.2019	9 000 000			13 294 526	22 294 526
Prinsippendringer og korrigeringer					
Egenkapital 01.01.2020	9 000 000			13 294 526	22 294 526
Årsresultat				3 071 050	3 071 050
Ordinært utbytte				-1 000 000	-1 000 000
Egenkapital 31.12.2020	9 000 000			15 365 576	24 365 576

Næringslivet i Longyearbyen har vært svært preget av Covid-19 som kom i mars 2020. For Materiallageret AS har dette ikke gjort store utslag på drift og egenkapital.

Det er besluttet å avsette for aksjeutbytte på kr 1 000 000 for 2020.

Materiallageret AS - Årsregnskap 2021

Dokumentet er signert digitalt av følgende undertegnere:

- THESEN, SVEINUNG LYSTRUP (23.07.1976), signert 26.05.2021 med Signicat Sign BANKID_MOBILE
- Lindberget, Bjørn (24.06.1964), signert 25.05.2021 med Signicat Sign BANKID_MOBILE
- Nervik, Edvard (24.12.1966), signert 25.05.2021 med Signicat Sign BANKID_MOBILE
- Strømnes, Ronny (20.05.1963), signert 25.05.2021 med Signicat Sign BANKID_MOBILE



Det signerte dokumentet inneholder

- En forside med informasjon om signaturene
- Alle originaldokumenter med signaturer på hver side
- Digitale signaturer



Dokumentet er forseglet av Posten Norge

Signeringen er gjort med digital signering levert av Posten Norge AS. Posten garanterer for autensitet og forseglingen av dette dokumentet.



Slik ser du at signaturene er gyldig

Hvis du åpner dette dokumentet i Adobe Reader, skal det stå øverst at dokumentet er sertifisert av Posten Norge AS. Dette garanterer at innholdet i dokumentet ikke er endret etter signering.



Årsrapport 2020

Materiallageret AS
Organisasjonsnr. 983 369 502

Innhold:

Årsregnskap

Resultatregnskap
Balanse
Noter

Revisjonsberetning

Dokumentet er signert digitalt av:

- THESEN, SVEINUNG LYSTRUP (23.07.1976), 26.05.2021
- Lindberget, Bjørn (24.06.1964), 25.05.2021
- Nervik, Edvard (24.12.1966), 25.05.2021
- Strømnes, Ronny (20.05.1963), 25.05.2021

Forseglet av



Posten Norge



Resultatregnskap pr 31.12. Materiallageret AS

	Note	Regnskap 2020	Regnskap 2019
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		14 900	19 000
Annen driftsinntekt		9 631 158	9 449 377
Sum driftsinntekter		9 646 058	9 468 377
Driftskostnader			
Varekostnad		1 178	
Lønnskostnad	6	40 000	154 300
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendler	3	2 194 794	2 286 044
Annen driftskostnad	6	3 746 856	3 931 023
Sum driftskostnader		5 982 827	6 371 367
Driftsresultat		3 663 231	3 097 010
Finansposter			
Annen renteinntekt		146 234	212 915
Annen rentekostnad		153 278	231 632
Netto finansposter		-7 044	-18 717
Ordinært resultat før skattekostnad		3 656 187	3 078 293
Skattekostnad på ordinært resultat			
Skattekostnad på ordinært resultat	7	585 137	492 619
Ordinært resultat		3 071 050	2 585 674
Ekstraordinære poster			
Årsresultat		3 071 050	2 585 674
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte	8	1 000 000	
Overført annen egenkapital		2 071 050	2 585 674
Sum overføringer og disponeringer		3 071 050	2 585 674

Dokumentet er signert digitalt av:

- THESEN, SVEINUNG LYSTRUP (23.07.1976), 26.05.2021
- Lindberget, Bjørn (24.06.1964), 25.05.2021
- Nervik, Edvard (24.12.1966), 25.05.2021
- Strømnes, Ronny (20.05.1963), 25.05.2021

Forseglet av



Posten Norge



Balanse pr 31.12. Materiallageret AS

	Note	Regnskap 2020	Regnskap 2019
Anleggsmidler			
Utsatt skattefordel	7	2 021 742	1 901 273
Sum immaterielle eiendeler		2 021 742	1 901 273
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3,4	13 765 980	13 196 336
Sum varige driftsmidler		13 765 980	13 196 336
Sum anleggsmidler		15 787 722	15 097 609
Omløpsmidler			
Kundefordringer	4	633 412	446 160
Andre fordringer		142 230	
Sum fordringer		775 642	446 160
Bankinnskudd, kontanter og lignende	2	14 024 741	13 089 103
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		14 024 741	13 089 103
Sum omløpsmidler		14 800 383	13 535 263
Sum eiendeler		30 588 104	28 632 871

Dokumentet er signert digitalt av:

- THESEN, SVEINUNG LYSTRUP (23.07.1976), 26.05.2021
- Lindberget, Bjørn (24.06.1964), 25.05.2021
- Nervik, Edvard (24.12.1966), 25.05.2021
- Strømnes, Ronny (20.05.1963), 25.05.2021

Forseglet av



Posten Norge



Balanse pr 31.12. Materiallageret AS

	Note	Regnskap 2020	Regnskap 2019
Egenkapital			
Aksjekapital	8	9 000 000	9 000 000
Sum innskutt egenkapital		9 000 000	9 000 000
Annen egenkapital	8	15 365 576	13 294 526
Sum opptjent egenkapital		15 365 576	13 294 526
Sum egenkapital		24 365 576	22 294 526
Gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	4	3 858 777	5 358 777
Sum Annen langsiktig gjeld		3 858 777	5 358 777
Gjeld til kredittinstitusjoner			38
Leverandørgjeld		658 145	156 277
Betalbar skatt	7	705 606	637 613
Utbytte	8	1 000 000	
Annen kortsiktig gjeld			185 640
Sum kortsiktig gjeld		2 363 751	979 568
Sum gjeld		6 222 528	6 338 345
Sum egenkapital og gjeld		30 588 105	28 632 871

Longyearbyen 31.12.2020/20.05.2021
Materiallageret AS

Edvard Nervik
Styremedlem

Sveinung Lystrup Thesen
Styreleder

Ronny Strømnes
Styremedlem

Bjørn Lindberget
Daglig leder

Dokumentet er signert digitalt av:

- THESEN, SVEINUNG LYSTRUP (23.07.1976), 26.05.2021
- Lindberget, Bjørn (24.06.1964), 25.05.2021
- Nervik, Edvard (24.12.1966), 25.05.2021
- Strømnes, Ronny (20.05.1963), 25.05.2021

Forseglet av



Posten Norge



Noter 2020

Materiallageret AS Organisasjonsnr. 983 369 502

Note 1 - Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er utarbeidet i samsvar med regnskapslovens alminnelige bestemmelser samt god regnskapsskikk for små foretak.

Virksomhetsområdet til Materiallageret AS er kjøp og utleie av fast eiendom på Svalbard. Selskapet er lokalisert i Longyearbyen. Forutsetningen om fortsatt drift er lagt til grunn ved utarbeidelsen av årsregnskapet

Salgsinntekter og kostnader

Selskapets driftsinntekter består i hovedsak av utleie av lokaler og kai. Inntektsføring skjer i den periode driftsinntekten er opparbeidet.

Hovedregler for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld

Varige driftsmidler

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år ettertransaksjonsdagen.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan.

Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående.

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

Fordringer

Langsiktige fordringer vurderes til anskaffelseskostnad med mindre virkelig verdi er lavere, og forventet tap ikke ansees å være av forbigående art.

Kundefordringer og andre kortsiktige fordringer vurderes til pålydende etter fradrag for forventet tap. For kundefordringer gjøres det en uspesifisert avsetning for forventet tap. Andre kortsiktige fordringer vurderes individuelt.

Gjeld

Langsiktig og kortsiktig gjeld er vurdert til nominelt beløp på etableringstidspunktet fratrukket avdrag og nedbetaling.

Dokumentet er signert digitalt av:

- THESEN, SVEINUNG LYSTRUP (23.07.1976), 26.05.2021
- Lindberget, Bjørn (24.06.1964), 25.05.2021
- Nervik, Edvard (24.12.1966), 25.05.2021
- Strømnes, Ronny (20.05.1963), 25.05.2021

Forseglet av



Posten Norge



Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet består av betalbar skatt som forfaller i neste regnskapsår samt eventuell endring i utsatt skatt, med mindre annet er opplyst i egen note. Utsatt skatt er beregnet på grunnlag av midlertidige forskjeller og eventuelt framført ligningsmessig underskudd ved slutten av regnskapsåret. Skatteøkende (positive) og skattereduserende (negative) midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

Utsatt skattefordel er bokført.

Note 2 - Bankinnskudd

Bundne skattetrekkmidler 10 012

Note 3 - Varige driftsmidler

	Tomter, bygninger og annen fast eiendom	Driftsløsøre, inventar, verktøy mv.	Sum
Anskaffelseskostnad 01.01.20	42 949 591	1 226 594	44 176 185
Tilgang kjøpte driftsmidler	2 463 302	301 136	2 764 438
Anskaffelseskostnad 31.12.20	45 412 893	1 527 730	46 940 623
Akkumulerte avskrivninger 31.12.20	-31 939 685	-1 234 959	-33 174 644
Balanseført verdi 31.12.20	13 473 208	292 771	13 765 979
Årets avskrivninger	2 186 429	8 365	2 194 794
Økonomisk levetid	1-20 år	5-15 år	
Avskrivningsplan	lineær	lineær	
Endret avskrivningsplan i året	Nei	Nei	

Dokumentet er signert digitalt av:

- THESEN, SVEINUNG LYSTRUP (23.07.1976), 26.05.2021
- Lindberget, Bjørn (24.06.1964), 25.05.2021
- Nervik, Edvard (24.12.1966), 25.05.2021
- Strømnes, Ronny (20.05.1963), 25.05.2021

Forseglet av



Posten Norge



Note 4 - Fordringer, gjeld og garantiforpliktelser

Pantsatte eiendeler	2020	2019
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	13 765 980	13 205 766
Kundefordringer	633 412	446 160
Pantsikret gjeld	2020	2019
Lån til Sparebank 1 Nord Norge	3 858 777	5 358 777

Lånet til Sparebank 1 Nord Norge er gjort opp i februar 2021.

Note 5 - Aksjekapital og aksjonærer

Aksjekapital pr. 31.12.20

Klasse	Antall	Pålydende pr. aksje	Aksjekapital
Ordinære aksjer	900	10 000,00	9 000 000,00
Sum	900		9 000 000,00

Navn	Rolle	Aksjeklasse	Antall aksjer	Eierandel	Stemmeandel
Coop Svalbard SA		Ordinære aksjer	306	34,00	34,00
Bring Cargo AS		Ordinære aksjer	306	34,00	34,00
Store Norske Spitsbergen Kullkompani AS		Ordinære aksjer	288	32,00	32,00
Sum			900	100,00	100,00

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

Aksjene i Coop Svalbard SA kontrolleres av styremedlem Ronny Strømnes.

Aksene i Bring Cargo kontrolleres av styremedlem Edvard Nervik.

Aksjene i Store Norske Kullkompani AS kontrollres av styreleder Sveinung Lystrup Thesen

Dokumentet er signert digitalt av:

- THESEN, SVEINUNG LYSTRUP (23.07.1976), 26.05.2021
- Lindberget, Bjørn (24.06.1964), 25.05.2021
- Nervik, Edvard (24.12.1966), 25.05.2021
- Strømnes, Ronny (20.05.1963), 25.05.2021

Forseglet av



Posten Norge



Note 6 - Lønnskostnader mv.

Selskapet har ikke ansatte i regnskapsåret.

Ytelser til daglig leder

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

Ytelser til andre ledende personer

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

Styrehonorar til Ronny Strømnes er utbetalt som lønn.

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

Opplysning om obligatorisk tjenstepensjon

Foretaket er ikke pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon

Ordninger er derfor ikke innført.

Revisor

	2020	2019
Kostnadsført til revisjon	5 125	36 000
Kostnadsført for andre tjenester/revisjon avsatt 2019	12 000	0
Sum	17 125	36 000

Beløpene er angitt eksklusiv merverdiavgift.

Dokumentet er signert digitalt av:

- THESEN, SVEINUNG LYSTRUP (23.07.1976), 26.05.2021
- Lindberget, Bjørn (24.06.1964), 25.05.2021
- Nervik, Edvard (24.12.1966), 25.05.2021
- Strømnes, Ronny (20.05.1963), 25.05.2021

Forseglet av



Posten Norge



Note 7 - Skatt

Årets skattekostnad består av:	2020	2019
Betalbar skatt	705 606	637 613
Endring i utsatt skatt/utsatt skattefordel	-120 469	-144 994
Skattekostnad	585 137	492 619
Skattegrunnlag	2020	2019
Ordinært resultat før skattekostnad	3 656 187	3 078 294
Endring i midlertidige forskjeller	752 928	906 211
Permanente forskjeller	925	575
Årets skattegrunnlag	4 410 040	3 985 080
Balanseført betalbar skatt	2020	2019
	705 606	637 613

Utsatt skatt/utsatt skattefordel i balansen avsettes på grunnlag av forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier i henhold til norsk regnskapsstandard for skatt. Midlertidige skatteøkende og skattereduserende forskjeller som kan utlignes er nettoført.

Midlertidige forskjeller knyttes til	01.01.2020	31.12.2020	Endring
Anleggsmidler	11 076 907	11 991 046	914 139
Gevinst- og tapskonto	806 053	644 843	161 210
Sum midlertidige forskjeller	11 882 960	12 635 889	752 929
Utsatt skattefordel 31.12.20 basert på 16%	1 901 274	2 021 742	120 690

Note 8 - Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen innskutt egenkapital	Opptjent egenkapital	Sum egenkapital
Egenkapital 31.12.2019	9 000 000			13 294 526	22 294 526
Prinsippendringer og korrigeringer					
Egenkapital 01.01.2020	9 000 000			13 294 526	22 294 526
Årsresultat				3 071 050	3 071 050
Ordinært utbytte				-1 000 000	-1 000 000
Egenkapital 31.12.2020	9 000 000			15 365 576	24 365 576

Næringslivet i Longyearbyen har vært svært preget av Covid-19 som kom i mars 2020. For Materiallageret AS har dette ikke gjort store utslag på drift og egenkapital.

Det er besluttet å avsette for aksjeutbytte på kr 1 000 000 for 2020.

Dokumentet er signert digitalt av:

- THESEN, SVEINUNG LYSTRUP (23.07.1976), 26.05.2021
- Lindberget, Bjørn (24.06.1964), 25.05.2021
- Nervik, Edvard (24.12.1966), 25.05.2021
- Strømnes, Ronny (20.05.1963), 25.05.2021

Forseglet av



Posten Norge



Building a better
working world

Statsautoriserte revisorer
Ernst & Young AS

Dronning Eufemias gate 6A, NO-0191 Oslo
Postboks 1156 Sentrum, NO-0107 Oslo

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 Materiallageret AS

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Materiallageret AS som består av balanse per 31. desember 2020, 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 2020 og av dets resultater for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder de internasjonale revisjonsstandardene (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.

Ledelsens ansvar for årsregnskapet

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

Ved utarbeidelsen av årsregnskapet må ledelsen ta standpunkt til selskapets evne til fortsatt drift og opplyse om forhold av betydning for fortsatt drift. Forutsetningen om fortsatt drift skal legges til grunn for årsregnskapet 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.

Som del av en revisjon i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, utøver vi profesjonelt skjønn og utviser profesjonell skepsis gjennom hele revisjonen. I tillegg

- ▶ identifiserer og anslår vi risikoen for vesentlig feilinformasjon i årsregnskapet, enten det skyldes misligheter eller feil. Vi utformer og gjennomfører revisjonshandlinger for å håndtere slike risikoer, og innhenter revisjonsbevis som er tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon. Risikoen for at vesentlig feilinformasjon som følge av misligheter ikke blir avdekket, er høyere enn for feilinformasjon som skyldes feil, siden misligheter kan innebære samarbeid, forfalskning, bevisste utelatelser, uriktige fremstillinger eller overstyring av intern kontroll;
- ▶ opparbeider vi oss en forståelse av den interne kontrollen som er relevant for revisjonen, for å utforme revisjonshandlinger som er hensiktsmessige etter omstendighetene, men ikke for å gi uttrykk for en mening om effektiviteten av selskapets interne kontroll;



Building a better
working world

2

- ▶ vurderer vi om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapsestimatene og tilhørende noteopplysninger utarbeidet av ledelsen er rimelige;
- ▶ konkluderer vi på om ledelsens bruk av fortsatt drift-forutsetningen er hensiktsmessig, og, basert på innhentede revisjonsbevis, hvorvidt det foreligger vesentlig usikkerhet knyttet til hendelser eller forhold som kan skape betydelig tvil om selskapets evne til fortsatt drift. Dersom vi konkluderer med at det foreligger vesentlig usikkerhet, kreves det at vi i revisjonsberetningen henleder oppmerksomheten på tilleggsopplysningene i årsregnskapet. Hvis slike tilleggsopplysninger ikke er tilstrekkelige, må vi modifisere vår konklusjon. Våre konklusjoner er basert på revisjonsbevis innhentet frem til datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at selskapets evne til fortsatt drift ikke lenger er til stede;
- ▶ vurderer vi den samlede presentasjonen, strukturen og innholdet i årsregnskapet, inkludert tilleggsopplysningene, og hvorvidt årsregnskapet gir uttrykk for de underliggende transaksjonene og hendelsene på en måte som gir et rettviseende bilde.

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

Uttalelse om øvrige lovmessige krav

Konklusjon om 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 bokføringskikk i Norge.

Oslo, 28. mai 2021
ERNST & YOUNG AS

Revisjonsberetningen er signert elektronisk

Petter Helseth
statsautorisert revisor

Penneo Dokumentnøkkel: LAG11-7WHB4-YF66V-FABVW-E8E01-BQXP6



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."

Petter Helseth

Statsautorisert revisor

På vegne av: Ernst & Young AS

Serienummer: 9578-5999-4-1454453

IP: 77.16.xxx.xxx

2021-05-28 14:22:51Z



Penneo Dokumentnøkkel: LAG11-7WHB4-YF66V-FABVW-E8E01-BQXPG

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>