



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer:	988 403 245
Organisasjonsform:	Aksjeselskap
Foretaksnavn:	SAFARI ENGROS AS
Forretningsadresse:	Bygg 3 Fjordbase 6900 FLORØ

Regnskapsår

Årsregnskapets periode:	01.01.2022 - 31.12.2022
-------------------------	-------------------------

Konsern

Morselskap i konsern:	Ja
Konsernregnskap lagt ved:	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:	Atle Hollevik
Dato for fastsettelse av årsregnskapet:	14.07.2023

Grunnlag for avgivelse

År 2022: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022

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, 18.03.2025



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		85 970 736	82 090 255
Annen driftsinntekt		100 000	23 662
Sum inntekter		86 070 736	82 113 918
Kostnader			
Varekostnad		68 203 911	62 818 061
Lønnskostnad	1	10 429 821	10 103 791
Avskrivning	2	342 000	352 500
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	2		
Annen driftskostnad	1, 3, 4	5 585 314	5 848 209
Sum kostnader		84 561 046	79 122 561
Driftsresultat		1 509 690	2 991 357
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		81 577	111 235
Annen renteinntekt		327 331	4 977
Annen finansinntekt			1 879
Sum finansinntekter		408 908	118 091
Rentekostnad til foretak i samme konsern		8 955	5 817
Annen rentekostnad		395	7 300
Annen finanskostnad		12 656	
Sum finanskostnader		22 006	13 117
Netto finans		386 902	104 974
Ordinært resultat før skattekostnad		1 896 592	3 096 331
Skattekostnad på resultat	5	-196 312	682 541
Ordinært resultat etter skattekostnad		2 092 904	2 413 790
Årsresultat	6	2 092 904	2 413 790
Årsresultat etter minoritetsinteresser		2 092 904	2 413 790



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Totalresultat		2 092 904	2 413 790
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital		2 092 904	2 413 790
Sum overføringer og disponeringer		2 092 904	2 413 790



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	5	358 036	161 724
Sum immaterielle eiendeler		358 036	161 724
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2		
Biler, maskiner og anlegg	2	1 056 518	977 387
Skip, rigger, fly o.l.	2		
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner o.l.	2	12 373	43 373
Sum varige driftsmidler	2	1 068 890	1 020 760
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	7	20 309 179	20 309 179
Investering i annet foretak i samme konsern	7		
Lån til foretak i samme konsern	8, 9	21 009 196	21 032 272
Investeringer i tilknyttet selskap	7		
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet	8		
Investeringer i aksjer og andeler	10	75 000	100 000
Sum finansielle anleggsmidler		41 393 375	41 441 451
Sum anleggsmidler		42 820 301	42 623 935
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer	11	6 191 047	3 701 385
Fordringer			
Kundefordringer	4, 9	7 435 915	6 546 088
Andre kortsiktige fordringer	12	801 982	4 550 139
Sum fordringer		8 237 898	11 096 227
Investeringer			
Aksjer og andeler i foretak i samme konsern	7		



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	13	1 357 230	3 901 548
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 357 230	3 901 548
Sum omløpsmidler		15 786 176	18 699 160
SUM EIENDELER		58 606 477	61 323 095
 BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (157 aksjer á kr 1 000)	14	157 000	157 000
Overkurs		2 732 471	2 732 471
Annen innskutt egenkapital	6		
Sum innskutt egenkapital		2 889 471	2 889 471
Opptjent egenkapital			
Fond for vurderingsforskjeller	6		
Annen egenkapital	6	47 866 892	48 564 723
Udekket tap	6		
Sum opptjent egenkapital		47 866 892	48 564 723
Sum egenkapital		50 756 363	51 454 194
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	5		
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	12		
Øvrig langsiktig gjeld	12	1 918 535	1 918 535
Sum annen langsiktig gjeld		1 918 535	1 918 535
Sum langsiktig gjeld		1 918 535	1 918 535
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	9	4 230 107	1 784 342



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Betalbar skatt	5		
Skyldige offentlige avgifter		646 106	756 466
Annen kortsiktig gjeld	9, 15	1 055 365	5 409 557
Sum kortsiktig gjeld		5 931 579	7 950 366
Sum gjeld		7 850 114	9 868 901
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		58 606 477	61 323 095



Regnskapsåret 2022

Safari Engros AS

Org.nr: 988 403 245

Årsberetning

Årsregnskap

- resultatregnskap**
- balanse**
- kontantstrømoppstilling**
- noter**

Revisjonsberetning



Årsberetning 2022

Safari Engros AS

Virksomhetens art

Safari Engros AS driver engross handel opp mot storhusholdningmarkedet i tidligere Sogn og Fjordane, samt oppshore markedet mellom nord Hordaland og Møre og Romsdal. Virksomheten drives ut fra Fjordbase i Florø.

Safari Engros AS er aksjonær i Servicegrossistene AS, som en en engroskjede innen storhusholdning i Norge. Selskapet har to datterselskap. AB Fjordland AS (eiendomsselskap) og Florø Forsyningsselskap AS (selskap uten aktivitet). Selskapet er tilknyttet Hollevik Holding AS konsernet.

Rettvisende oversikt over utvikling og resultat

Omsetningen i selskapet har økt fra mnok 82 i 2021 til mnok 86 i 2022. Resultat før skatt er ned fra mnok 3 i 2021 til mnok 2 i 2022. Selskapets egenkapital andel er for 2022 86,5% mot 84% i 2021. Arbeidskapitalen er som for i fjor solid. Kontantstrømmen fra operasjonelle aktiviteter var i år negativ som i all hovedsak skyldes endringer i tidsavgrensede poster som varelager, leverandørgjeld og kundefordringer. Selskapet har gjort mindre investeringsaktiviteter, men har foretatt konsernitnerne utlån på mnok 2,9. Bank beholdningen pr 31.12. var mnok 1,3 som er lavere enn normalt. Dette skyldes konserinsterne disponeringer de seneste årene. Det er styrets vurdering at selskapet har en sunn finansiell stilling.

Fortsatt drift

I samsvar med regnskasloven §3-3a bekreftes det at forutsetningen for videre drift er lag til grunn ved utarbeidelsen av regnskapet.

Arbeidsmiljø og personale

Det er pr 31.12.2022 16 ansatte i selskapet. Sykefraværet er på ca. 7% både for 2022 og 2021. Dette skyldes langtidssykemeldte. Bedriften har et godt verneombud- og HMS arbeid, er i aktivt samarbeid med bedriftshelsetjenesten, og har en plan for rulling av arbeidsoppgaver mellom ansatte.

Det har ikke fremkommet eller blitt rapportert alvorlige arbeidsuhell eller ulykker i løpet av året.

Arbeidsmiljøet betraktes som godt og det iverksettes løpende tiltak for forbedringer. Samarbeidet med de ansattes organisasjoner har vært konstruktivt og bidrag positivt til bedriften.

Likestilling

Selskapet har som mål å være en arbeidsplass der det råder full likestilling mellom kvinner og menn. Selskapet arbeider for at det ikke forekommer forskjellsbehandling grunnet kjønn i saker som for eksempel lønn, avansement eller rekruttering. Av selskapets 16 ansatte er 2 kvinner. Styret består av en mann.

Ytre miljø

Selskapets virksomhet er ikke regulert av konsesjoner eller pålegg. En betydelig del av miljøarbeidet er konsentrert om reduksjon av avfallsmengde gjennom et velutviklet sorteringsareid, samt av strømfrobruk gjennom varmegjennvinning. Det har de siste årene vært høyt fokus på bruk av gjenbruksemballasje.



Fremtidig utvikling

Konkurransen i engrosmarkedet er høy selv om det har vært en konsolidering i bransjen. Nye allianser preger markedet.

Servicegrossistene har holdt sin markedsposisjon. Safari Engros AS har en stor markedsandel i sitt nedslagsfelt, noe som er et resultat av langsiktig markedsarbeid og leveranser. Bedriften har flere større langsiktige leveransekontrakter. På grunn av sterkere konkurranse er marginene totalt sett presset. Normalt er det knyttet en viss usikkerhet til fremtidig utvikling. Selskapets strategi og fokus er å øke aktiviteten igjennom høyt kundefokus og gode leveranser. I tillegg er en avhengig av konkurransedyktige innkjøpspriser igjennom Servicegrossist samarbeidet.

Finansiell risiko

Selskapet er i liten grad eksponert for finansiell/rente risiko da selskapet ikke har eksternt lånegjeld. Selskapets strategi er å ikke benytte finansielle instrumenter.

Markedsrisiko, kredittrisiko og likviditetsrisiko

Selskapet er naturlig eksponert for konkurranse i markedet. I tillegg er det prisutviklingen på innkjøp sentral for at virksomheten skal være konkurransedyktige i markedet. Selskapet er også i noen grad eksponert for prisvekster der hvor kontrakter i mindre eller liten grad kompenserer for prisutvikling på varer.

Selskapet har lite omfang av kjøp og salg med utenlandske aktører med oppgjør i utenlandske valuta.

Risikoen for tap på fordringer er vurdert å være lav. Selskapet har hittil og historisk ikke hatt vesentlige tap på fordringer. Selskapet har et sterk fokus på inndrivning av utestående krav.

Likviditeten i selskapet er god

Selskapet har ikke tegnet ansvarsforsikring.

Forskning og utvikling

Selskapet har ingen FoU aktivitet.

Åpenhetsloven

Selskapet har påbegynt arbeidet med åpenhetsloven og vil publisere dette så snart den er klar på selskapets hjemmesider.

Styret mener at årsregnskapet gir et rettvisende bilde av selskapets eiendeler, gjeld, finansielle stilling og resultat.

Florø, 14.juli 2023



Atle Hollevik

Styrets leder/daglig leder

**Safari Engros AS****RESULTATREGNSKAP 01.01. - 31.12.**

	Note	2022	2021
Salgsinntekt		85 970 736	82 090 255
Annen driftsinntekt		100 000	23 662
Sum driftsinntekt		86 070 736	82 113 918
Varekostnad		68 203 911	62 818 061
Lønnskostnad	1	10 429 821	10 103 791
Avskrivning	2	342 000	352 500
Annen driftskostnad	1, 3, 4	5 585 314	5 848 209
Sum driftskostnad		84 561 046	79 122 561
Driftsresultat		1 509 690	2 991 357
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		81 577	111 235
Annen renteinntekt		327 331	4 977
Annen finansinntekt		0	1 879
Rentekostnad til foretak i samme konsern		-8 955	-5 817
Annen rentekostnad		-395	-7 300
Annen finanskostnad		-12 656	0
Ordinært resultat før skattekostnad		1 896 592	3 096 331
Skattekostnad på resultat	5	-196 312	682 541
Årsresultat	6	2 092 904	2 413 790
<i>Disponering (dekning) av årsresultatet</i>			
Avsatt til annen egenkapital		2 092 904	2 413 790
Sum disponert (dekket)		2 092 904	2 413 790



Safari Engros AS BALANSE PR. 31.12.

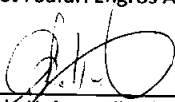
	Note	2022	2021
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Utsatt skattefordel	5	358 036	161 724
Sum immaterielle eiendeler		358 036	161 724
Varige driftsmidler			
Biler, maskiner og anlegg	2	1 056 518	977 387
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner o.l.	2	12 373	43 373
Sum varige driftsmidler	2	1 068 890	1 020 760
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i datterselskap	7	20 309 179	20 309 179
Lån til foretak i samme konsern	8, 9	21 009 196	21 032 272
Investeringer i aksjer og andeler	10	75 000	100 000
Sum finansielle anleggsmidler		41 393 375	41 441 451
Sum anleggsmidler		42 820 301	42 623 935
Omløpsmidler			
Varer	11	6 191 047	3 701 385
Fordringer			
Kundefordringer	4, 9	7 435 915	6 546 088
Andre kortsiktige fordringer	12	801 982	4 550 139
Sum fordringer		8 237 898	11 096 227
Bankinnskudd, kontanter o.l.	13	1 357 230	3 901 548
Sum omløpsmidler		15 786 176	18 699 160
SUM EIENDELER		58 606 477	61 323 095



Safari Engros AS
BALANSE PR. 31.12.

	Note	2022	2021
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Aksjekapital (157 aksjer á kr 1 000)	14	157 000	157 000
Overkurs		2 732 471	2 732 471
Sum innskutt egenkapital		2 889 471	2 889 471
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6	47 866 892	48 564 723
Sum opptjent egenkapital		47 866 892	48 564 723
Sum egenkapital		50 756 363	51 454 194
GJELD			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	12	1 918 535	1 918 535
Sum annen langsiktig gjeld		1 918 535	1 918 535
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	9	4 230 107	1 784 342
Skyldige offentlige avgifter		646 106	756 466
Annen kortsiktig gjeld	9, 15	1 055 365	5 409 557
Sum kortsiktig gjeld		5 931 579	7 950 366
Sum gjeld		7 850 114	9 868 901
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		58 606 477	61 323 095

Florø, 14.07.2023
Styret i Safari Engros AS


Atle Helge Hollevik
styreleder/daglig leder



Kontantstrømpstilling

Safari Engros AS

	2022	2021
Kontantstrømmer fra operasjonelle aktiviteter		
Resultat før skattekostnad	1 896 592	3 096 331
Periodens betalte skatt	0	-807 870
Tap/ gevinst ved salg av eiendeler	15 000	-235 500
Avskrivninger	342 000	352 500
Endring i varelager	-2 489 662	-198 648
Endring i kundefordringer	-889 827	-102 963
Endring i vareleverandørgjeld	2 445 765	-3 344 697
Endring i andre tidsavgrensingsposter	-834 105	650 123
Netto kontantstrøm fra operasjonelle aktiviteter	485 763	-590 724
Kontantstrøm fra investeringsaktiviteter		
Innbetalinger ved salg av varige driftsmidler	240 000	240 000
Utbetalinger ved kjøp av varige driftsmidler	-390 130	-675 000
Utbetalinger på lånefordring konsern (korts./langs.)	-2 900 000	-7 178 093
Innbetalinger ved salg av aksjer og obligasjoner mv	20 050	0
Utbetalinger ved kjøp av aksjer, obligas. / konsernbidrag til DS	0	-9 851 907
Netto kontantstrøm fra investeringsaktiviteter	-3 030 080	-17 465 000
Kontantstrømmer fra finansieringsaktiviteter		
Netto kontantstrøm for perioden	-2 544 317	-18 055 724
Effekt av valutakursendringer på kontanter og kontantekvivalenter	0	0
Kontanter og kontantekvivalenter ved periodens begynnelse	3 901 547	21 957 271
Kontanter og kontantekvivalenter ved periodens slutt	1 357 230	3 901 547
Denne består av:		
Bankinnskudd m.v.	1 357 230	3 901 547
Ubenyttet driftskreditt utgjør i tillegg		
	0	0



Safari Engros AS

Noter til årsregnskapet 2022

Regnskapsprinsipper

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

Salgsinntekter

Selskapets inntekter oppstår som følge av salg av engrosvarer til kunder på land og offshore i Norge. Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres. Andelen av salgsinntekter som knytter seg til fremtidige serviceytelser balanseføres som uopptjent inntekt ved salget, og inntektsføres deretter i takt med levering av ytelsene.

Skatt

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 reverseres i samme periode er utlignet og nettoført. Netto utsatt skattefordel balanseføres i den grad det er sannsynlig at denne kan bli utnyttet.

Skatt på avgitt konsernbidrag er ført som økt kostpris på aksjer i andre selskaper, og skatt på mottatt konsernbidrag som er ført direkte mot egenkapitalen, er ført direkte mot skatt i balansen (føring skjer mot betalbar skatt hvis konsernbidraget har hatt virkning på betalbar skatt og mot utsatt skatt/skattefordel hvis konsernbidraget har hatt virkning på utsatt skatt/skattefordel).

Klassifisering av balanseposter

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk klassifiseres som anleggsmidler. Eiendeler som er tilknyttet varekretsløpet klassifiseres som omløpsmidler. Fordringer for øvrig klassifiseres som omløpsmidler hvis de skal tilbakebetales innen ett år. For gjeld legges analoge kriterier til grunn.

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

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler som forringes i verdi avskrives lineært over forventet økonomisk levetid. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Nedskrivningen reverseres i den utstrekning grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er tilstede.

Langsiktig gjeld i norske kroner med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives lineært til restverdi over driftsmidlenes forventede utnyttbare levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Ved endring i avskrivningsplan fordeles virkningen over gjenværende avskrivningstid ("knekkpunktmetoden"). Vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende som driftskostnader. Påkostninger og forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Skillet mellom vedlikehold og påkostning/forbedring regnes i forhold til driftsmidlets stand på anskaffelsestidspunktet. Leasing av driftsmidler er kostnadsført. Forskuddsbetalinger balanseføres som forskuddsbetalt kostnad som fordeles over leasingperioden.



Safari Engros AS

Noter til årsregnskapet 2022

Datterselskap, tilknyttet selskap og felleskontrollert virksomhet

Datterselskap, tilknyttede selskaper og felles kontrollert virksomhet vurderes etter kostmetoden i selskapsregnskapet. Investeringen er vurdert til anskaffelseskost for aksjene med mindre nedskrivning har vært nødvendig. Det er foretatt nedskrivning til virkelig verdi når verdifall skyldes årsaker som ikke kan forventes å være forbigående og det må anses nødvendig etter god regnskapsskikk. Nedskrivninger er reversert når grunnlaget for nedskrivning ikke lenger er til stede.

Konsernbidrag til datterselskap, med fradrag for skatt, er ført som økt kostpris for aksjene.

Utbytte, konsernbidrag og andre utdelinger fra datterselskap er inntektsført samme år som det er avsett i selskapsregnskapet. Overstiger utbytte / konsernbidraget andelen av opptjent resultat etter anskaffelsestidspunktet, representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og utdelingene er fratrukket investeringens verdi i balansen til morselskapet.

Investeringer i andre selskaper

Investeringer i andre selskaper vurderes etter kostmetoden. Mottatt utbytte registreres som inntekt i det året som det mottas.

Varer

Lager av innkjøpte varer er vurdert til det laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til variabel tilvirkningskost. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans.

Netto salgsverdi er estimert salgspris ved ordinær drift etter fradrag for beregnede nødvendige utgifter for gjennomføring av salget. Anskaffelseskost inkluderer utgifter påløpt ved anskaffelse av varene og kostnader for å bringe varene til nåværende plassering og tilordnes ved bruk av FIFO - prinsippet.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene. For øvrige kundefordringer utføres en uspesifisert avsetning for å dekke forventet tap på krav.

Pensjoner - Innskuddsbasert ordning

Kostnaden til innskuddsbasert pensjonsordning tilsvarer periodens premie til forsikringsselskapet.

Kontantstrømoppstilling

Kontantstrømoppstillingen er utarbeidet etter den indirekte metoden. Kontanter og kontantekvivalenter omfatter kontanter, bankinnskudd og andre kortsiktige, likvide plasseringer som umiddelbart og med uvesentlig kursrisiko kan konverteres til kjente kontantbeløp og med forfallsdato kortere enn tre måneder fra anskaffelsesdato.

Note 1 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte mm.

Lønnskostnader	2022	2021
Lønninger	9 153 145	8 843 778
Arbeidsgiveravgift	1 009 008	959 238
Pensjonskostnader	318 672	311 964



Safari Engros AS

Noter til årsregnskapet 2022

Andre ytelser	-51 005	-11 190
Sum	10 429 821	10 103 791

Sysselsatte årsverk 19 16

Ytelser til ledende personer	Daglig leder	Styret
Lønn/styrehonorar	945 792	0
Pensjonsutgifter	29 400	0
Annen godtgjørelse	4 392	0
Sum	979 584	0

Selskapets pensjonsordninger tilfredsstiller kravene i lov om obligatorisk tjenstepensjon. Pensjonen er avhengig av innbetalte midler og avkastning på midlene. Gjennomsnittlig antall årsverk i løpet av regnskapsåret har vært 19. For foretaket er årets kostnad lik årets premie.

Det er ikke gitt lån/sikkerhetsstillelse til daglig leder, styrets leder eller andre nærstående parter. Det er ingen enkelt lån/sikkerhetsstillelser som utgjør mer enn 5 % av selskapets egenkapital.

Kostnadsført godtgjørelse til revisor	2022	2021
Lovpålagt revisjon	156 000	168 800
Andre tjenester	25 000	11 000
Sum	181 000	179 800



Safari Engros AS

Noter til årsregnskapet 2022

Note 2 Anleggsmidler

	Biler, maskiner og anlegg	Driftsløsøre, inventar ol	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.22	3 608 260	891 083	4 499 343
Tilgang kjøpte driftsmidler	390 130		390 130
Avgang i året	55 000		55 000
Anskaffelseskost 31.12.22	3 943 390	891 083	4 834 473
Akkumulerte avskrivninger 31.12.22	2 886 872	878 710	3 765 583
Bokført verdi 31.12.22	1 056 518	12 373	1 068 890
Årets ordinære avskrivninger	311 000	31 000	342 000
Økonomisk levetid	0-5 år	3-7 år	
Avskrivningsplan	Lineær	Lineær	

Note 3 Leieavtaler

Årlig leie av ikke balanseførte driftsmidler (operasjonell lease)

Driftsmiddel	Leieavtalens varighet	Årlig leie
Lokaler	01.01.06 - 01.01.26	1 002 000

Note 4 Kundefordringer

	2022	2021
Kundefordringer til pålydende	7 935 915	7 046 088
Avsetning til tap	-500 000	-500 000
Balanseført verdi av kundefordringer 31.12	7 435 915	6 546 088
Realiserte tap	-200 183	176 921
Sum resultatførte tap på krav	-200 183	176 921

Kostnadsført tap er klassifisert som annen driftskostnad i regnskapet.



Safari Engros AS

Noter til årsregnskapet 2022

Note 5 Skatt

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

	2022	2021	Endring
Varige driftsmidler	170 616	194 717	24 102
Varebeholdning	-500 000	-500 000	0
Fordringer	-432 632	-429 827	2 806
Sum	-762 016	-735 109	26 907
Akkumulert fremførbart underskudd	-865 420	0	865 420
Grunnlag for beregning av utsatt skatt	-1 627 437	-735 109	892 328
Utsatt skattefordel (22 %)	-358 036	-161 724	196 312
Årets skattekostnad		2022	2021
Skattepliktig inntekt:			
Ordinært resultat før skatt		1 896 592	3 096 331
Permanente forskjeller		-2 788 920	6 128
Endring i midlertidige forskjeller		26 907	-113 883
Avgitt konsernbidrag		0	-2 988 576
Skattepliktig inntekt		-865 420	0
Resultatført skatt på ordinært resultat:			
Betalbar skatt		0	657 487
Endring i utsatt skattefordel		-196 312	25 054
Skattekostnad ordinært resultat		-196 312	682 541
Beregning av effektiv skattesats			
Resultat før skatt		1 896 592	3 096 331
Beregnet skatt av resultat før skatt		417 250	681 193
Skatteeffekt av permanente forskjeller		-613 562	1 348
Sum		-196 312	682 541
Effektiv skattesats		-10,4 %	22,0 %
Betalbar skatt i balansen:			
Betalbar skatt på årets resultat		0	657 487
Betalbar skatt på avgitt konsernbidrag		0	-657 487
Sum betalbar skatt i balansen		0	0



Safari Engros AS

Noter til årsregnskapet 2022

Note 6 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Egenkapital 01.01.2022	157 000	2 732 471	48 564 723	51 454 194
Årets resultat	0	0	2 092 904	2 092 904
Korreksjon feil tidligere år			-2 790 735	-2 790 735
Egenkapital 31.12.2022	157 000	2 732 471	47 866 892	50 756 363

Selskapet har korrigert feil fra 2021 i årets regnskap. Feilen var at leverandørgjeld skulle ha vært mnok 2,8 høyere og varekostnaden mnok 2,8 høyere. Følgelig skulle resultat før skatt vært mnok 2,8 lavere i 2021.

Note 7 Datterselskap, tilknyttet selskap og felleskontrollert virksomhet

Investeringene i datterselskap, tilknyttet selskap og felleskontrollert virksomhet regnskapsføres etter kostmetoden.

	Forretnings- kontor	Eier-/ stemme andel	Egenkapital siste år (100%)	Resultat siste år (100 %)	Balanseført verdi
Datterselskap					
Florø	Florø	100,00%	3 911 369	-1 118 041	1 338 683
Forsyningsselskap AS					
AB Fjordland AS	Florø	100,00	17 413 361	-438 872	18 970 496
Balanseført verdi 31.12.2022				0	20 309 179

Note 8 Langsiktige fordringer

	2022	2021
Lån til tilknyttet selskap og foretak i samme konsern:		
Hollevik Eiendom AS	6 248 078	6 263 078
Botnaneset Eiendom AS	5 500 000	5 500 000
AB Fjordland AS	1 490 381	4 398 457
Hollevik Holding AS	7 270 737	4 870 737
Strandavegen 2-4 AS	500 000	
Langsiktige fordringer 31.12.	21 009 196	21 032 272



Safari Engros AS

Noter til årsregnskapet 2022

Note 9 Mellomværende med selskap i samme konsern m.v.

	Kundefordringer		Lån til foretak i samme konsern og tilknyttet selskap	
	2022	2021	2022	2021
Hollevik Eiendom AS	0	0	6 248 078	6 263 078
Hollevik Holding AS			7 270 737	4 870 737
Botnaneset Eiendom AS	0	0	5 500 000	5 500 000
AB Fjordland AS	0	0	1 490 381	4 398 457
Havreneset Mat AS	121 380	37 972	0	0
Strandavegen 2-4 AS			500 000	
Sum	121 380	37 972	21 009 196	21 032 272

	Gjeld til foretak i samme konsern		Kortsiktig gjeld	
	2022	2021	2022	2021
Florø Forsyningselskap AS	1 918 535	1 918 535	0	0
Hollevik Holding AS	0	0	0	0
Sum	1 918 535	1 918 535	0	0

Note 10 Investeringer i aksjer og andeler

	Balanseført verdi
Servicegrossistene AS	70 000
Diverse investeringer	5 000
Balanseført verdi 31.12.	75 000

Note 11 Varer

	2022	2021
Varelager	6 691 047	4 201 385
Nedskrivning for ukurans 31.12	-500 000	-500 000
Sum bokført verdi av varelager 31.12.	6 191 047	3 701 385

Varelageret består utelukkende av ferdigvarer for videresalg



Safari Engros AS

Noter til årsregnskapet 2022

Note 12 Andre kortsiktige fordringer

	2022	2021
Forskuddsbetalte kostnader	195 992	4 019 532
Til gode bonus	592 616	470 000
Forskudd lønn/reiser	13 374	-1 830
Andre kortsiktige fordringer 31.12.	801 982	4 487 702

Note 13 Bundne bankinnskudd, trekkrettigheter

	2022	2021
Bundne bankinnskudd		
Skattetrekkskonto	360 748	381 998

Note 14 Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen på kr. 157 000 består av 157 aksjer á kr. 1 000. Alle aksjer har like rettigheter.

Oversikt over de største aksjonærene	Antall	Eierandel
Hollevik Holding AS	157	100%
Totalt	157	100%

Aksjene i Hollevik Holding AS eies 100 % av Atle Hollevik, som er styrets leder i Safari Engros AS. Hollevik Holding AS utarbeider konsernregnskap der Safari Engros AS inngår som en del av konsolideringen. Konsernregnskap kan utleveres ved henvendelse til Hollevik Holding AS, som har forretningskontor Florø.



Safari Engros AS

Noter til årsregnskapet 2022

Note 15 Annen kortsiktig gjeld

	2022	2021
Påløpne feriepenger	1 054 812	1 006 187
Konsernbidragsgjeld	0	2 988 576
Annen kortsiktig gjeld	553	1 414 794
Annen kortsiktig gjeld 31.12.	1 055 365	5 409 557



Til generalforsamlingen i Safari Engros AS

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet til Safari Engros AS som består av balanse per 31. desember 2022, resultatregnskap og kontantstrømpoppstilling for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening

- oppfyller årsregnskapet gjeldende lovkrav, og
- gir årsregnskapet et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2022, og av dets resultater og kontantstrømmer for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med de internasjonale revisjonsstandardene 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 slik det kreves i lov, forskrift og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av the 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.

Andre forhold

Selskapets årsregnskap er avlagt etter utløpet av lovens frist for avleggelse av årsregnskap.

Øvrig informasjon

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlige for informasjonen i årsberetningen. Øvrig informasjon omfatter informasjon i årsrapporten bortsett fra årsregnskapet og den tilhørende revisjonsberetningen. Vår konklusjon om årsregnskapet ovenfor dekker ikke informasjonen i årsberetningen.

I forbindelse med revisjonen av årsregnskapet er det vår oppgave å lese årsberetningen. Formålet er å vurdere hvorvidt det foreligger vesentlig inkonsistens mellom årsberetningen og årsregnskapet og den kunnskap vi har opparbeidet oss under revisjonen av årsregnskapet, eller hvorvidt informasjon i årsberetningen ellers fremstår som vesentlig feil. Vi har plikt til å rapportere dersom årsberetningen fremstår som vesentlig feil. Vi har ingenting å rapportere i så henseende.

Basert på kunnskapen vi har opparbeidet oss i revisjonen, mener vi at årsberetningen

- er konsistent med årsregnskapet og
- inneholder de opplysninger som skal gis i henhold til gjeldende lovkrav.

Ledelsens ansvar for årsregnskapet

PricewaterhouseCoopers AS, Lindheimvegen 1, Postboks 546, NO-6903 Florø
T: 02316, org. no.: 987 009 713 MVA, www.pwc.no

Statsautoriserte revisorer, medlemmer av Den norske Revisorforening og autorisert regnskapsførerselskap



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

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

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

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

For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til:
<https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

Florø, 14. juli 2023
PricewaterhouseCoopers AS

Jan Flølo
Statsautorisert revisor
(elektronisk signert)



 Securely signed with Brevio

Revisjonsberetning

Signers:

Name	Method	Date
Flølo, Jan	BANKID_MOBILE	2023-07-15 10:44

This document package contains:

- Closing page (this page)
- The original document(s)
- The electronic signatures. These are not visible in the document, but are electronically integrated.



This file is sealed with a digital signature.
The seal is a guarantee for the authenticity
of the document.