



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 962 099 033
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: NOTABENE ENGROS AS
Forretningsadresse: Fagernessletta 8
8514 NARVIK

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: Jens Petter Opshaug
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 21.03.2022

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, 14.04.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		233 283 504	266 266 645
Annen driftsinntekt			184 646
Sum inntekter		233 283 504	266 451 291
Kostnader			
Varekostnad		144 724 745	160 273 447
Lønnskostnad	1	41 061 201	39 993 408
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	1 496 406	1 652 889
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	2		
Annen driftskostnad	1, 6	33 597 426	36 646 485
Sum kostnader		220 879 778	238 566 229
Driftsresultat		12 403 726	27 885 063
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		371 883	314 838
Sum finansinntekter		371 883	314 838
Rentekostnad til foretak i samme konsern	6		5 660
Annen rentekostnad		61 135	100 580
Sum finanskostnader		61 135	106 239
Netto finans		310 748	208 598
Ordinært resultat før skattekostnad		12 714 474	28 093 661
Skattekostnad på ordinært resultat	8	2 801 334	6 203 126
Ordinært resultat etter skattekostnad		9 913 140	21 890 535
Årsresultat	9	9 913 140	21 890 535
Årsresultat etter minoritetsinteresser		9 913 140	21 890 535
Totalresultat		9 913 140	21 890 535



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Overføringer og disponeringer			
Konsernbidrag		6 240 000	11 700 000
Avsatt til annen egenkapital		3 673 140	10 190 535
Sum overføringer og disponeringer		9 913 140	21 890 535



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	8	1 263 086	1 005 863
Sum immaterielle eiendeler		1 263 086	1 005 863
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr		3 236 078	4 224 503
Sum varige driftsmidler	2	3 236 078	4 224 503
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler	3	472 046	474 046
Sum finansielle anleggsmidler		472 046	474 046
Sum anleggsmidler		4 971 210	5 704 411
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer	7	30 119 022	28 068 001
Fordringer			
Kundefordringer		27 468 287	34 842 752
Andre kortsiktige fordringer		8 466 400	11 639 091
Sum fordringer		35 934 686	46 481 843
Investeringer			
Aksjer og andeler i foretak i samme konsern	3		
Markedsbaserte aksjer	3		
Markedsbaserte obligasjoner	3		
Andre markedsbaserte finansielle instrumenter	3		
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	4	7 159 858	10 912 947
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		7 159 858	10 912 947
Sum omløpsmidler		73 213 566	85 462 791



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
SUM EIENDELER		78 184 776	91 167 203
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5	100 000	100 000
Beholdning av egne aksjer	5		
Annen innskutt egenkapital		7 616 096	7 616 096
Sum innskutt egenkapital		7 716 096	7 716 096
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		37 883 341	34 210 201
Udisponert resultat			
Sum opptjent egenkapital		37 883 341	34 210 201
Sum egenkapital	9	45 599 437	41 926 297
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	8		
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til konsernselskap	6		32 940
Sum annen langsiktig gjeld			32 940
Sum langsiktig gjeld		0	32 940
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		10 644 219	16 521 529
Betalbar skatt	8	1 298 557	3 681 257
Skattetrekk og andre trekk		5 170 782	5 575 724
Annen kortsiktig gjeld	6	15 471 781	23 429 455
Sum kortsiktig gjeld		32 585 339	49 207 966
Sum gjeld		32 585 339	49 240 906



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		78 184 776	91 167 203



Styrets årsberetning for Notabene Engros AS 2021

Mva.nr: 962 099 033 MVA

1. Virksomhetens art og lokalisering.

Selskapet driver handelsvirksomhet innenfor engros i Nord-Norge, med hovedkontor i Narvik. Selskapet har salgskontorer og engrosbutikker også i Bodø, Mo i Rana, Harstad og Finnsnes.

2. Rettviseende oversikt over utvikling og resultat

Selskapet har hatt en nedgang i omsetning på 33,2 mill.NOK (12,5%) fra 2020. Resultatgrad etter skatt er på 4,25 % mot 8,2% i 2020. Egenkapitalandel er på 58%, og likviditeten er god. Utviklingen i omsetning, resultatgrad er påvirket av at 2020 og 2021 ble spesielle år under koronapandemi.

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

3. Sentrale risikoer og usikkerhetsfaktorer

Selskapet har hatt solid drift med overskudd i mange år og er i en god finansiell situasjon. Markedet følges løpende, og det søkes å tilpasse virksomheten til det som synes å være trender, med hensikt å øke konkurransekraft.

4. Finansiell risiko

Basert på selskapets lave andel av eksternt gjeld anses den finansielle risikoen som lav. I forhold til markedsrisiko vurderer styret situasjonen som stabil i forhold til selskapets innarbeidede posisjon i markedet med gode relasjoner til kunder og leverandører. Markedsrisikoen anses som middels til lav. Selskapet har tilfredsstillende likviditet og har bra tilgang på kapital ved behov. Likviditetsrisikoen anses som lav.

5. Fortsatt drift.

Basert på selskapets positive drift og finansielle stilling mener styret det er riktig å legge forutsetningen for fortsatt drift til grunn ved avleggelsen av årsregnskapet.

Balansen og resultatregnskapet med noter gir etter styrets mening ett rettviseende bilde av selskapets utvikling og økonomiske stilling pr. 31.12.21, og av selskapets resultat i 2021.

NB Engros AS T: 08522

Narvik
Fagernessletta 8
Pb. 503, 8507 Narvik

Harstad
Åsmyrveien 3
Pb. 3051, 9498 Harstad

Bodø
Teglværkveien 17
Pb. 524, 8001 Bodø

Helgeland
Midtre Gate 14
Pb. 338, 8601 Mo

Finnsnes
Ringveien 26
9300 Finnsnes



6. Arbeidsmiljø

Det har ikke vært skader eller ulykker i 2021. Sykefraværet var i 2021 på totalt 5,6%, herav 3,0% korttidsfravær. Styret vil fortsette fokus på å redusere antall sykedager.

Arbeidsmiljøet betraktes som godt. Arbeidsmiljøutvalg fungerer etter hensikten godt sammen med verneombud og tillitsvalgt, og det iverksettes løpende tiltak for forbedringer og tilrettelegging av arbeidsoppgaver samt forebygging av faktorer som kan påvirke skaderisiko.

7. Ytre miljø.

Selskapet forurensrer ikke det ytre miljø mer enn normalt for denne type handelsvirksomhet

8. Likestilling

Selskapet hadde ved årsskiftet 74 ansatte, 27 kvinner og 47 menn. Styret har ut fra vurdering av bedriftens størrelse, antall ansatte og stillingskategorier ikke funnet det nødvendig å iverksette spesielle tiltak med hensyn til likestilling. Det er etter styrets oppfatning viktig av bedriften til enhver tid har de mest kompetente medarbeidere uavhengig av kjønn, religion eller alder, og ved like kvalifikasjoner kan det søkes å oppnå lik andel av kvinner og menn innenfor de ulike funksjoner og i sum for selskapet.

9. Tiltak for å hindre diskriminering mv.

Selskapet er bevisst verdien av å fremme likestilling, sikre like muligheter og rettigheter og hindre diskriminering på grunn av etnisitet, nasjonal opprinnelse, språk, religion og livssyn.

10. Forskning og utvikling.

Selskapet driver ikke med forskning og utvikling.

11. Hendelser etter balansedagen

Det er ikke inntrådt forhold etter regnskapsårets slutt som er av betydning for bedømmelsen av regnskapet.

NB Engros AS				
T: 08522				
Narvik	Harstad	Bodø	Helgeland	Finnsnes
Fagernessletta 8	Åsmyrveien 3	Teghverkveien 17	Midtre Gate 14	Ringveien 26
Pb. 503, 8507 Narvik	Pb. 3051, 9498 Harstad	Pb. 524, 8001 Bodø	Pb. 338, 8601 Mo	9300 Finnsnes
nb@engros.no	nb@engros.no	www.engros.no	nb@engros.no	nb@engros.no



12. Fremtidsutsikter

Selskapet har investert betydelig i maskiner, systemer og personell for å tilrettelegge for en driftseffektiv organisasjon, og for å ta del i positive trender innenfor våre produkt- og kundesegmenter. NB Engros fikk fornyet sertifikater under NS ISO 9001 og NS ISO 14001 i 2021.

Det ble i juni 2017 åpnet et nytt salgskontor på Finnsnes. Utvikling og utsikter i denne regionen er som forventet. Våren 2022 skal salgskontoret på Finnsnes flytte inn i nye lokaler som er sentralt og lett synlig plassert på Finnsnes.

Våren 2018 flyttet salgskontor Harstad inn i nye og større lokaler med sentral beliggenhet i Harstad, og flyttingen har gitt ønskede effekter.

I slutten av februar og første uker av mars 2022 pågår krig i Ukraina. Vår virksomhet er foreløpig lite direkte påvirket av dette. Men ettervirkning fra covid19 samt krigen i Ukraina, påvirker varestrømmer, logistikk og varekostnader betydelig.

Styret mener at utfordringer er håndterbare og at fremtidsutsiktene er gode, og at selskapet er godt rustet til fremtidig vekst og utvikling.

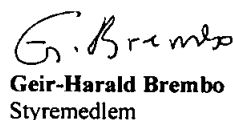
13. Styreansvarsforsikring


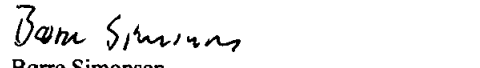
Det er ikke tegnet forsikring for styrets medlemmer og daglig leder for deres mulige ansvar overfor foretaket og tredjepersoner.

Narvik,

31.12.2021
21.03.2022


Jens Petter Opshaug
Styreleder


Geir-Harald Brembo
Styremedlem


Sirianna Voie Brochmann
Styremedlem

Børre Simonsen
Daglig leder

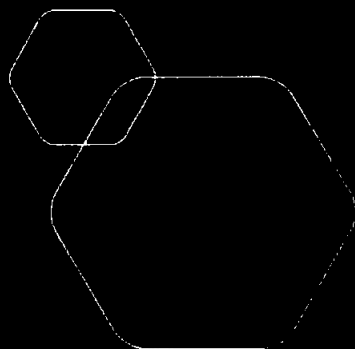
Narvik
Fagernessletta 8
Pb. 503, 8507 Narvik
tlf. 81 33 40 00

Harstad
Åsmyrveien 3
Pb. 3051, 9498 Harstad
tlf. 81 33 40 00

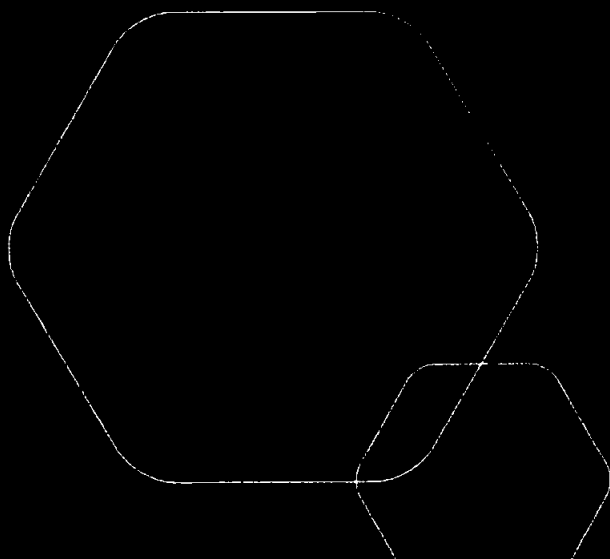
NB Engros AS
T: 08522
Bodø
Teglværveien 17
Pb. 524, 8001 Bodø
www.nbengros.no

Helgeland
Midtre Gate 14
Pb. 338, 8601 Mo
tlf. 81 33 40 00

Finnsnes
Ringveien 26
9300 Finnsnes
tlf. 81 33 40 00



Årsregnskap 2021
Notabene Engros AS



Org.nr.: 962 099 033



RESULTATREGNSKAP

NOTABENE ENGROS AS

DRIFTSINTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2021	2020
Salgsinntekt		233 283 504	266 266 645
Annen driftsinntekt		0	184 646
Sum driftsinntekter		233 283 504	266 451 291
Varekostnad		144 724 745	160 273 447
Lønnskostnad	1	41 061 201	39 993 408
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	1 496 406	1 652 889
Annen driftskostnad	1, 6	33 597 426	36 646 485
Sum driftskostnader		220 879 778	238 566 229
Driftsresultat		12 403 726	27 885 063
FINANSINTEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Annen renteinntekt		371 883	314 838
Rentekostnad til foretak i samme konsern	6	0	5 660
Annen rentekostnad		61 135	100 580
Resultat av finansposter		310 748	208 598
Ordinært resultat før skattekostnad		12 714 474	28 093 661
Skattekostnad på ordinært resultat	8	2 801 334	6 203 126
Ordinært resultat		9 913 140	21 890 535
Årsoverskudd	9	9 913 140	21 890 535
OVERFØRINGER			
Avsatt konsernbidrag		6 240 000	11 700 000
Avsatt til annen egenkapital		3 673 140	10 190 535
Sum overføringer		9 913 140	21 890 535



BALANSE

NOTABENE ENGROS AS

EIENDELER	Note	2021	2020
ANLEGGSMIDLER			
Utsatt skattefordel	8	1 263 086	1 005 863
Sum immaterielle eiendeler		1 263 086	1 005 863
VARIGE DRIFTSMIDLER			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr		3 236 078	4 224 503
Sum varige driftsmidler	2	3 236 078	4 224 503
FINANSIELLE DRIFTSMIDLER			
Investeringer i aksjer og andeler	3	472 046	474 046
Sum finansielle anleggsmidler		472 046	474 046
Sum anleggsmidler		4 971 210	5 704 411
OMLØPSMIDLER			
Lager av varer	7	30 119 022	28 068 001
FORDRINGER			
Kundefordringer		27 468 287	34 842 752
Andre kortsiktige fordringer		8 466 400	11 639 091
Sum fordringer		35 934 686	46 481 843
Bankinnskudd, kontanter o.l.	4	7 159 858	10 912 947
Sum omløpsmidler		73 213 566	85 462 791
Sum eiendeler		78 184 776	91 167 203




BALANSE

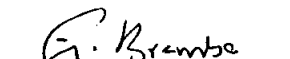
NOTABENE ENGROS AS

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2021	2020
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital	5	100 000	100 000
Annen innskutt egenkapital		7 616 096	7 616 096
Sum innskutt egenkapital		7 716 096	7 716 096
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Annen egenkapital		37 883 341	34 210 201
Sum opptjent egenkapital		37 883 341	34 210 201
Sum egenkapital	9	45 599 437	41 926 297
GJELD			
ANNEN LANGSIKTIG GJELD			
Gjeld til konsernselskap	6	0	32 940
Sum annen langsiktig gjeld		0	32 940
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		10 644 219	16 521 529
Betalbar skatt	8	1 298 557	3 681 257
Skattetrekk og andre trekk		5 170 782	5 575 724
Annen kortsiktig gjeld	6	15 471 781	23 429 455
Sum kortsiktig gjeld		32 585 339	49 207 966
Sum gjeld		32 585 339	49 240 906
Sum egenkapital og gjeld		78 184 776	91 167 203

Narvik, 21.03.2022


Jens Petter Opshaug
styreleder


Sirianne Voie Brochmann
styremedlem


Geir-Harald Brembo
styremedlem


Børre Simonsen
daglig leder



INDIREKTE KONTANTSTRØM

NOTABENE ENGROS AS

	Note	2021	2020
KONTANTSTRØMMER FRA OPERASJONELLE AKTIVITETER			
Resultat før skattekostnad		12 714 474	28 093 661
Periodens betalte skatt		3 681 257	940 691
Ordinære avskrivninger		1 496 406	1 652 889
Endring i varelager		-2 051 021	-1 174 928
Endring i kundefordringer		7 374 466	-10 276 784
Endring i leverandørgjeld		-5 877 310	5 509 452
Endring i andre tidsavgrensningsposter		-5 189 925	10 858 957
Endring konsernmellomværende		-32 940	-15 491 420
Netto kontantstrøm fra operasjonelle aktiviteter		4 752 892	18 231 134
KONTANTSTRØMMER FRA INVESTERINGSAKTIVITETER			
Innbetalinger ved salg av varige driftsmidler		16 716	0
Utbetalinger ved kjøp av varige driftsmidler		524 697	640 397
Utbetalinger ved kjøp av andre investeringer		-2 000	-1 000
Netto kontantstrøm fra investeringsaktiviteter		-505 981	-639 397
KONTANTSTRØMMER FRA FINANSIERINGSAKTIVITETER			
Utbetalinger av konsernbidrag		8 000 000	15 000 000
Netto kontantstrøm fra finansieringsaktiviteter		-8 000 000	-15 000 000
Netto endring i kontanter og kontantekvivalenter		-3 753 088	2 591 737
Beh. av kont. og kontantekvivalenter ved per. begynnel		10 912 947	8 321 210
Beh. av kont. og kontantekvivalenter ved per. slutt		7 159 859	10 912 947



NOTER

Notabene Engros AS

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapslovens bestemmelser og god regnskapsskikk. Selskapet inngår i konsern hvor Fagernes Handelssted Holding AS er konsernspiss.

Fagernes Handelssted Holding AS har forretningskontor i Narvik og utarbeider konsernregnskap hvor Notabene Engros AS inngår i konsolideringen. Konsernregnskapet kan utleveres ved henvendelse til selskapets hovedkontor i Narvik.

BRUK AV ESTIMATER

I utarbeidelse av årsregnskapet har man brukt estimater og forutsetninger som har påvirket resultatregnskapet og verdsettelsen av eiendeler og gjeld, samt usikre eiendeler og forpliktelser på balansedagen i henhold til god regnskapsskikk. Områder som i stor grad inneholder slike skjønsmessige vurderinger, høy grad av kompleksitet, eller områder hvor forutsetninger og estimater er vesentlige for årsregnskapet, er beskrevet i notene.

INNETEKTER

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet.

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.

KLASSIFISERING OG VURDERING AV ANLEGGSMIDLER

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost, fratrukket avskrivninger og nedskrivninger. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på transaksjonstidspunktet.

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Vesentlige driftsmidler som består av flere betydelige komponenter med ulik levetid er dekomponert med ulik avskrivningstid for de ulike komponentene. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Varige driftsmidler nedskrives til gjenvinnbart beløp ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdi av fremtidige kontantstrømmer knyttet til eiendelen. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

KLASSIFISERING OG VURDERING AV OMLØPSMIDLER

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

VARER

Varer er vurdert til det laveste av anskaffelseskost og netto salgsverdi. 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



NOTER

Notabene Engros AS

nåværende plassering.

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.

KONTANTSTRØMOPPSTILLING

Kontantstrømoppstillingen er utarbeidet etter den indirekte metoden. Kontanter og kontantekvivalenter omfatter kontanter, bankinnskudd og andre kortsiktige, likvide plasseringer.

Note 1 Lønnskostnader og ytelser, godtgjørelser til daglig leder, styret og revisor

Lønnskostnader	2021	2020
Lønninger	35 800 522	36 098 273
Arbeidsgiveravgift	2 181 607	2 042 709
Andre ytelser	3 079 072	1 852 427
Sum	41 061 201	39 993 408

Selskapet har i 2021 sysselsatt 77 årsverk.

PENSJONSFORPLIKTELSE

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

Ytelser til ledende personer	Daglig leder	Styret
Lønn	1 091 076	0
Styrehonorar	0	80 000
Annen godtgjørelse	138 768	0
Sum	1 229 844	80 000

REVISOR

Kostnadsført revisjonshonorar for 2021 utgjør kr 65 000, herav honorar for andre tjenester med kr 17 000.



NOTER

Notabene Engros AS

Note 2 Anleggsmidler

	Driftsløsøre, inventar ol.
Anskaffelseskost pr. 01.01.2021	22 202 091
Tilgang kjøpte anleggsmidler	508 452
Anskaffelseskost 31.12.2021	22 710 543
Av- og nedskrivninger pr. 01.01.2021	16 965 096
Årets ordinære avskrivninger	1 496 406
Av- og nedskrivninger pr. 31.12.2021	18 461 502
Bokført verdi 01.01.2021	4 224 503
Tilgang i året	508 452
Årets avskrivning og nedskrivning	1 496 406
Bokført verdi 31.12.2021	3 236 549
Økonomisk levetid	0-5 år

Note 3 Aksjer og andeler i andre foretak m.v.

	Eierandel	Anskaffelseskost	Balanseført verdi
Anleggsmidler			
Norengros AS	8,31 %	300 546	300 546
Norengros HX AS	2,22 %	103 500	103 500
PG Kjøp AS	5,71 %	68 000	68 000
Sum		472 046	472 046

Note 4 Bankinnskudd

Innestående midler på skattetrekkkonto (bundne midler) er på kr. 1 504 731.



NOTER

Notabene Engros AS

Note 5 Aksjonærer

AKSJEKAPITALEN I NOTABENE ENGROS AS PR. 31.12 BESTÅR AV:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	500	200,0	100 000
Sum	500		100 000

EIERSTRUKTUR

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Fagernes Handelssted AS	500	100,0	100,0

AKSJER OG OPSJONER EIET AV MEDLEMMER I STYRET OG DAGLIG LEDER:

Navn	Verv	Ordinære
Jens Petter Opshaug	styreleder	500
Totalt antall aksjer		500

Note 6 Transaksjoner med nærstående parter

Selskapet leier lokaler av morselskapet Fagernes Handelssted AS og søsterselskapet Åsmyrvegen 3 AS. Leie betalt til morselskapet er kostnadsført med kr 4 061 484,- og til søsterselskapet med kr. 1 588 978 for 2021. Leieprisen er fastsatt basert på markedspriser for tilsvarende lokaler.

Det er avgitt kr 8 000 000 i konsernbidrag til morselskapet Fagernes Handelssted AS. Dette står som kortsiktig gjeld pr 31.12.2021.

Note 7 Varer

	2021	2020
Lager av innkjøpte handelsvarer	30 119 022	28 068 001
Sum	30 119 022	28 068 001
Ukuransnedskrivning	4 366 803	3 596 147



NOTER

Notabene Engros AS

Note 8 Skatt

Årets skattekostnad	2021	2020
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	3 058 557	6 981 257
Endring i utsatt skattefordel	-257 223	-778 131
Skattekostnad ordinært resultat	2 801 334	6 203 126
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	12 714 474	28 093 661
Permanente forskjeller	18 862	102 369
Endring i midlertidige forskjeller	1 169 196	3 536 957
Avgitt konsernbidrag	-8 000 000	-15 000 000
Skattepliktig inntekt	5 902 532	16 732 987
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	3 058 557	6 981 257
Betalbar skatt på avgitt konsernbidrag	-1 760 000	-3 300 000
Sum betalbar skatt i balansen	1 298 557	3 681 257
Beregning av effektiv skattesats		
Resultat før skatt	12 714 474	28 093 661
Beregnet skatt av resultat før skatt	2 797 184	6 180 605
Skatteeffekt av permanente forskjeller	4 150	22 521
Sum	2 801 334	6 203 127
Effektiv skattesats	22,0 %	22,1 %

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

	2021	2020	Endring
Varige driftsmidler	-905 524	-560 136	345 388
Varebeholdning	-4 691 472	-3 596 147	1 095 325
Fordringer	-144 303	-415 820	-271 517
Sum	-5 741 299	-4 572 103	1 169 196
Grunnlag for utsatt skattefordel	-5 741 299	-4 572 103	1 169 196
Utsatt skattefordel (22 %)	-1 263 086	-1 005 863	257 223

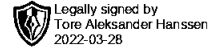


NOTER

Notabene Engros AS

Note 9 Egenkapital

	Aksjekapital	Annen innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Egenkapital Pr. 01.01.2021	100 000	7 616 096	34 210 201	41 926 297
Avgitt konsernbidrag			-6 240 000	-6 240 000
Årets resultat			9 913 140	9 913 140
Pr. 31.12.2021	100 000	7 616 096	37 883 341	45 599 437



Hålogaland Revisjon

statsautoriserte revisorer

Hålogaland Revisjon AS Org.nr 934 147 014
Dronningensgate 33 • Postboks 444, N-8506 Narvik
Telefon: +47 76 96 65 55
E-mail: narvik@halogalandrevisjon.no
Autorisert regnskapsfører

Oppdragsansvarlige revisorer:
Statsautoriserte revisorer Tore Aleksander Hanssen,
Mikael Falch Høpe og Steinar Finstad
Medlemmer av Den Norske Revisorforening

Til generalforsamlingen i
Notabene Engros AS

REVISORS BERETNING

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for *Notabene Engros AS* som viser et overskudd på kr 9 913 140,-. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2021, resultatregnskap og kontantstrømpoppstilling for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening er det medfølgende årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2021, 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 de internasjonale revisjonsstandardene International Standards og 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.

Øvrig informasjon

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlig for informasjonen i årsberetningen.

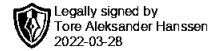
Vår uttalelse om revisjonen av årsregnskapet ovenfor dekker ikke årsberetningen.

I forbindelse med revisjonen av årsregnskapet er det vår oppgave å lese årsberetningen med det formål å vurdere hvorvidt det foreligger vesentlig inkonsistens mellom årsberetningen og årsregnskapet, kunnskap vi har opparbeidet oss under revisjonen, eller hvorvidt informasjonen 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.



Hålogaland Revisjon



Ledelsens ansvar for årsregnskapet

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

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 lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder 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>.

Narvik, 28. mars 2022

Hålogaland Revisjon AS

Tore Aleksander Hanssen
Statsautorisert revisor
elektronisk signert