



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

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

### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

### 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: 27.08.2021

### 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, 16.09.2022



### Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		83 056 628	90 989 507
Annen driftsinntekt		139 291	
<b>Sum inntekter</b>		<b>83 195 919</b>	<b>90 989 507</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		64 516 413	68 980 118
Lønnskostnad	15	9 683 477	12 055 033
Avskrivning	1	58 000	68 226
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	1		
Annen driftskostnad	2, 7, 15	5 179 526	5 907 314
<b>Sum kostnader</b>		<b>79 437 416</b>	<b>87 010 690</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>3 758 503</b>	<b>3 978 817</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		277 517	420 559
Annen finansinntekt		12 976	719
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>290 493</b>	<b>421 278</b>
Rentekostnad til foretak i samme konsern		7 309	5 839
Annen rentekostnad		4 073	2 661
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>11 382</b>	<b>8 500</b>
<b>Netto finans</b>		<b>279 111</b>	<b>412 778</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>4 037 614</b>	<b>4 391 595</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	13	890 818	969 437
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>3 146 796</b>	<b>3 422 158</b>
<b>Årsresultat</b>	11	<b>3 146 796</b>	<b>3 422 158</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>3 146 796</b>	<b>3 422 158</b>



## Resultatregnskap

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>3 146 796</b>	<b>3 422 158</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Konsernbidrag		186 202	253 459
Avsatt til annen egenkapital		2 960 594	3 168 699
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>3 146 796</b>	<b>3 422 158</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Utsatt skattefordel	13	186 778	212 058
<b>Sum immaterielle eiendeler</b>		<b>186 778</b>	<b>212 058</b>
<b>Varige driftsmidler</b>			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	1		
Biler, maskiner og anlegg	1	619 387	465 387
Skip, rigger, fly o.l.	1		
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner o.l.	1	83 373	95 373
<b>Sum varige driftsmidler</b>	1	<b>702 760</b>	<b>560 760</b>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Investering i datterselskap	3	1 338 683	1 338 683
Investering i annet foretak i samme konsern	3		
Lån til foretak i samme konsern	5, 10	12 160 720	11 981 263
Investeringer i tilknyttet selskap	3	6 787 500	6 787 500
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet	5	2 039 129	1 980 314
Investeringer i aksjer og andeler	4	100 000	100 000
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>22 426 032</b>	<b>22 187 760</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>23 315 570</b>	<b>22 960 578</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Sum varer</b>	6	<b>3 502 737</b>	<b>3 250 656</b>
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer	7, 10	6 443 125	8 509 490
Andre kortsiktige fordringer	8	5 221 183	4 343 344
<b>Sum fordringer</b>		<b>11 664 308</b>	<b>12 852 834</b>
<b>Investeringer</b>			
Aksjer og andeler i foretak i samme konsern	3		



### Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	9	21 957 271	18 636 669
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>21 957 271</b>	<b>18 636 669</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>37 124 317</b>	<b>34 740 158</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>60 439 887</b>	<b>57 700 736</b>

### BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

#### Egenkapital

##### Innskutt egenkapital

Aksjekapital (157 aksjer á kr 1 000)	12	157 000	157 000
Overkurs		2 732 471	2 732 471
Annen innskutt egenkapital	11		
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>2 889 471</b>	<b>2 889 471</b>

##### Opptjent egenkapital

Fond for vurderingsforskjeller	11		
Annen egenkapital	11	46 150 933	43 190 204
Udekket tap	11		
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>46 150 933</b>	<b>43 190 204</b>

##### Sum egenkapital

**49 040 404**      **46 079 675**

#### Gjeld

##### Langsiktig gjeld

Utsatt skatt	13		
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	8		
Øvrig langsiktig gjeld	8	1 918 535	2 932 315
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>1 918 535</b>	<b>2 932 315</b>

##### Sum langsiktig gjeld

**1 918 535**      **2 932 315**

##### Kortsiktig gjeld

Leverandørgjeld	10	5 129 039	5 091 964
-----------------	----	-----------	-----------



## Balanse

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Betalbar skatt	13	807 870	893 115
Skyldige offentlige avgifter		709 725	682 724
Annen kortsiktig gjeld	10, 14	2 834 313	2 020 944
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>9 480 947</b>	<b>8 688 746</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>11 399 482</b>	<b>11 621 061</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>60 439 887</b>	<b>57 700 736</b>



## **Regnskapsåret 2020**

### **Safari Engros AS**

Org.nr: 988 403 245

### **Årsberetning**

### **Årsregnskap**

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

### **Revisjonsberetning**



## ÅRSBERETNING 2020

### SAFARI ENGROS AS

#### **Virksomhetens art.**

Safari Engros AS driver engros handel opp mot storhusholdningsmarkedet i Sogn og Fjordane, samt offshoremarkedet mellom nord Hordaland og Møre og Romsdal. Virksomheten drives ut fra lokaler på Fjordbase i Florø.

Safari Engros AS er aksjonær og medlem i Servicegrossistene AS , som er en stor engroskjede innen storhusholdningmarkedet i Norge.

#### **Rettvisende oversikt over utvikling og resultat**

Omsetningen i selskapet ble på kr 83 millioner.  
Regnskapet viser et årsresultat på kr 3 146 796.-  
Egenkapitalen til selskapet er på kr 49 040 404.-  
Det er investert i driftsløsøre og inventar til kr. 200 000.-

#### **Fortsatt drift.**

I samsvar med regnskapslovens § 3-3a bekreftes det at forutsetningene for videre drift er lagt til grunn ved utarbeidelsen av regnskapet.

#### **Arbeidsmiljø og personale.**

Det er pr 31.12.20, 16 ansatte i selskapet. Sykefraværet i selskapet har økt fra 3,1 % til 5,75 %. Dette skyldes flere langtidssykmeldte. Bedriften har et godt verneombud- og HMS arbeid, er i aktivt samarbeid med bedriftshelsetjenesten, og har plan for rullering av arbeidsoppgaver mellom ansatte.

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

Arbeidsmiljøet betraktes som godt og det iverksettes løpende tiltak for forbedringer. Det vises her til et aktivt HMS – arbeid i bedriften. Samarbeidet med de ansattes organisasjoner har vært konstruktivt og bidratt 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 f.eks lønn, avansement og rekruttering. Av selskapets 16 ansatte er 2 kvinner. Styret består av en mann.



## **Miljørapportering.**

Selskapets virksomhet er ikke regulert av konsesjoner eller pålegg. En betydelig del av miljøarbeidet er konsentrert om reduksjon av avfallsmengde gjennom et velutviklet sorteringsarbeid, samt reduksjon av strømforbruk gjennom varmegjenvinning. Det har siste året vært høy fokus på bruk av gjenbruksemballasje til frukt og grønt.

## **Framtidig utvikling.**

Konkurransen i engrosmarkedet er høy selv om kjedeaktørene de siste årene er blitt færre. Nye allianser og aktører preger markedet.

Vår kjede Servicegrossistene AS holdt sin markedsposisjon i 2020. Safari Engros AS har en stor markedsandel i sitt nedslagsfelt, noe som er et resultat av et langsiktig markedsarbeid. Bedriften har flere store leveransekontrakter. Kontraktene er langsiktige. Pga. sterkere konkurranse har imidlertid to av våre største leveransekontrakter fått redusert inntjening. Normalt er det knyttet en viss usikkerhet til fremtidig utvikling, selskapets strategi er imidlertid å jobbe for å tilegne seg markedsandeler, dette skal sikres ved fortsatt høyt kundefokus, samt drahjelp fra Servicegrossistene sentralt.

## **Finansiell risiko**

Selskapet er i liten grad eksponert for finansiell risiko da selskapet ikke har eksternt lånegjeld.

Selskapets fremtidige strategi innebærer ikke bruk av finansielle instrumenter.

## **Markedsrisiko, kredittrisiko og likviditetsrisiko**

Selskapet har lite omfang av kjøp og salg med utenlandske aktører slik at det er lav risiko knyttet til endringer i valutakurser.

Risiko for tap på fordringer er vurdert lav. Selskapet har hittil ikke hatt vesentlige tap på fordringer.

Styret vurderer likviditeten i selskapet som god.

## **Resultat, kontantstrøm, investeringer, finansiering og likviditet.**

Omsetningen i selskapet gikk ned fra kr 92,0 mill i 2019 til 83,0 mill i 2020. Driftsresultatet viser nedgang fra kr 3 978 817.- til kr. 3 758 503.- og årsresultatet viser en nedgang fra kr. +3 422 158.- til + 3 146 796.-.

Samlet kontantstrøm fra operasjonelle aktiviteter var 4,8 mnok,  
Selskapets likviditetsbeholdning var kr. 21 957 271.- pr. 31.12.20.

Totalkapitalen var ved utgangen av året kr. 60 439 887.- mot kr.57 700 736.- pr 01.01.20.  
Selskapets egenkapitalandel var pr 31.12.20 på 76,3 %.

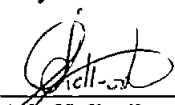


Styret mener at årsregnskapet gir et rettviseende bilde av Safari Engros AS sine eiendeler og gjeld, finansielle stilling og resultat.

27.

Florø, 31. august 2021

I Styret for Safari Engros AS

  
Aude Hollevik



## Safari Engros AS

### RESULTATREGNSKAP 01.01. - 31.12.

	Note	2020	2019
Salgsinntekt		83 056 628	90 989 507
Annen driftsinntekt		139 291	0
<b>Sum driftsinntekt</b>		<b>83 195 919</b>	<b>90 989 507</b>
Varekostnad		64 516 413	68 980 118
Lønnskostnad	15	9 683 477	12 055 033
Avskrivning	1	58 000	68 226
Annen driftskostnad	2, 7, 15	5 179 526	5 907 314
<b>Sum driftskostnad</b>		<b>79 437 416</b>	<b>87 010 690</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>3 758 503</b>	<b>3 978 817</b>
Annen renteinntekt		277 517	420 559
Annen finansinntekt		12 976	719
Rentekostnad til foretak i samme konsern		-7 309	-5 839
Annen rentekostnad		-4 073	-2 661
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>4 037 614</b>	<b>4 391 595</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	13	890 818	969 437
<b>Årsresultat</b>	11	<b>3 146 796</b>	<b>3 422 158</b>
<i>Disponering (dekning) av årsresultatet</i>			
Avsatt konsernbidrag (etter skatt)		186 202	253 459
Avsatt til annen egenkapital		2 960 594	3 168 699
<b>Sum disponert (dekket)</b>		<b>3 146 796</b>	<b>3 422 158</b>



## Safari Engros AS

### BALANSE PR. 31.12.

	Note	2020	2019
<b>EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
Utsatt skattefordel	13	186 778	212 058
<b>Sum immaterielle eiendeler</b>		<b>186 778</b>	<b>212 058</b>
<b>Varige driftsmidler</b>			
Biler, maskiner og anlegg	1	619 387	465 387
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner o.l.	1	83 373	95 373
<b>Sum varige driftsmidler</b>	1	<b>702 760</b>	<b>560 760</b>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Investeringer i datterselskap	3	1 338 683	1 338 683
Lån til foretak i samme konsern	5, 10	12 160 720	11 981 263
Investeringer i tilknyttet selskap	3	6 787 500	6 787 500
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet	5	2 039 129	1 980 314
Investeringer i aksjer og andeler	4	100 000	100 000
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>22 426 032</b>	<b>22 187 760</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>23 315 570</b>	<b>22 960 578</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
Varer	6	3 502 737	3 250 656
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer	7, 10	6 443 125	8 509 490
Andre kortsiktige fordringer	8	5 221 183	4 343 344
<b>Sum fordringer</b>		<b>11 664 308</b>	<b>12 852 834</b>
Bankinnskudd, kontanter o.l.	9	21 957 271	18 636 669
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>37 124 317</b>	<b>34 740 158</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>60 439 887</b>	<b>57 700 736</b>

**Safari Engros AS**  
**BALANSE PR. 31.12.**

	Note	2020	2019
<b>EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>EGENKAPITAL</b>			
Aksjekapital (157 aksjer á kr 1 000)	12	157 000	157 000
Overkurs		<u>2 732 471</u>	<u>2 732 471</u>
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>2 889 471</b>	<b>2 889 471</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	11	<u>46 150 933</u>	<u>43 190 204</u>
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>46 150 933</b>	<b>43 190 204</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>49 040 404</b>	<b>46 079 675</b>
<b>GJELD</b>			
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Øvrig langsiktig gjeld	8	<u>1 918 535</u>	<u>2 932 315</u>
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>1 918 535</b>	<b>2 932 315</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld	10	5 129 039	5 091 964
Betalbar skatt	13	807 870	893 115
Skyldige offentlige avgifter		709 725	682 724
Annen kortsiktig gjeld	10, 14	<u>2 834 313</u>	<u>2 020 944</u>
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>9 480 947</b>	<b>8 688 746</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>11 399 482</b>	<b>11 621 061</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>60 439 887</b>	<b>57 700 736</b>

Florø, 27.08.2021  
Styret i Safari Engros AS  
Atle Hollevik  
styreformann/daglig leder



## Safari Engros AS 2020

### Kontantstrømoppstilling

	Konsernet	
	I år	I fjor
<b>Kontantstrømmer fra operasjonelle aktiviteter</b>		
Resultat før skattekostnad	4 037 614	4 391 595
Periodens betalte skatt	-893 115	-13 991
Ordinære avskrivninger	58 000	68 226
Tilbakeført resultatandel tilknytt selskap		
Endring i varelager	-252 081	-94 569
Endring i kundefordringer	2 066 365	-793 415
Endring i leverandørgjeld	37 075	630 486
Endring i andre tidsavgrensningsposter	-281 203	-3 436 274
<b>Netto kontantstrøm fra operasjonelle aktiviteter</b>	<b>4 772 655</b>	<b>752 058</b>
<b>Kontantstrømmer fra investeringsaktiviteter</b>		
Innbetalinger ved salg av varige driftsmidler	0	0
Utbetalinger ved kjøp av varige driftsmidler	-200 000	-425 000
Utbetaling langsiktig og kortsiktig lånefordring	0	-79 091
Utbetaling langsiktig og kortsiktig lånefordring i konsernforhold	-238 272	-300 000
Innbetaling langsiktig og kortsiktig lånefordring i konsernforhold	-1 013 780	-1 729 384
Utbetalinger ved kjøp av andre investeringer	0	-25 000
Innbetalinger ved salg av andre investeringer	0	0
<b>Netto kontantstrøm fra investeringsaktiviteter</b>	<b>-1 452 052</b>	<b>-2 558 475</b>
<b>Kontantstrømmer fra finansieringsaktiviteter</b>		
Utbetaling av konsernbidrag		-93 745
Utbetalinger av utbytte		
<b>Netto kontantstrøm fra finansieringsaktiviteter</b>	<b>0</b>	<b>-93 745</b>
<b>Netto endring i kontanter og kontantekvivalenter</b>	<b>3 320 603</b>	<b>-1 900 163</b>
Beholdning av kontanter og kontantekvivalenter ved periodens begynnelse	18 636 669	20 536 831
<b>Beholdning av kontanter og kontantekvivalenter periodens slutt</b>	<b>21 957 271</b>	<b>18 636 669</b>
<b>Spesifikasjon av kontantbeholdningen ved periodens slutt</b>		
Bankinnskudd, kontanter og lignende	21 957 271	18 636 669
<b>I tillegg har selskapet følgende trekkmuligheter</b>		
Ubenyttet kassekreditt	0	0



Safari Engros AS

Noter til årsregnskapet 2020

## 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 (føringen 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 2020

#### **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 givers regnskap. 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 forsikringselskapet.

#### **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.



Safari Engros AS

Noter til årsregnskapet 2020

## Note 1 Anleggsmidler

	Biler, maskiner og anlegg	Driftsløsøre, inventar ol	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.20	2 913 260	891 083	3 804 343
Tilgang kjøpte driftsmidler	200 000		200 000
<b>Anskaffelseskost 31.12.20</b>	<b>3 113 260</b>	<b>891 083</b>	<b>4 004 343</b>
Akkumulerte avskrivninger 31.12.20	2 493 872	807 710	3 301 583
<b>Bokført verdi 31.12.20</b>	<b>619 387</b>	<b>83 373</b>	<b>702 760</b>
Årets ordinære avskrivninger	46 000	12 000	58 000
Økonomisk levetid	0-5 år	0-7 år	
Avskrivningsplan	Lineær	Lineær	

## Note 2 Leieavtaler

### Årlig leie av ikke balanseførte driftsmidler (operasjonell lease)

Driftsmiddel	Leieavtalens varighet	Årlig leie
Lokaler	01.01.06 - 01.01.26	1 202 400

## Note 3 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
<b>Datterselskap</b>					
Florø	Florø	100,00%	5 040 458	15 200	1 338 683
Forsyningselskap AS					
<b>Balanseført verdi 31.12.2020</b>				<b>0</b>	<b>1 338 683</b>
<b>Tilknyttet selskapet</b>					
AB Fjordland AS	Florø	46,99%	16 143 691	-1 722 185	6 787 500
<b>Balanseført verdi 31.12.2020</b>					<b>6 787 500</b>



Safari Engros AS

Noter til årsregnskapet 2020

#### Note 4 Investeringer i aksjer og andeler

	Balansført verdi
Servicegrossistene AS	70 000
Diverse investeringer	30 000
<b>Balansført verdi 31.12.</b>	<b>100 000</b>

#### Note 5 Langsiktige fordringer

	2020	2019
<b>Lån til tilknyttet selskap og foretak i samme konsern:</b>		
Hollevik Eiendom AS	6 481 263	6 481 263
Botnaneset Eiendom AS	5 500 000	5 500 000
AB Fjordland AS	2 039 129	1 980 314
<b>Langsiktige fordringer 31.12.</b>	<b>14 020 392</b>	<b>13 961 577</b>

#### Note 6 Varer

	2020	2019
Varelager	4 002 737	3 750 656
Nedskrivning for ukurans 31.12	-500 000	-500 000
<b>Sum bokført verdi av varelager 31.12.</b>	<b>3 502 737</b>	<b>3 250 656</b>

#### Note 7 Kundefordringer

	2020	2019
Kundefordringer til pålydende	6 821 125	9 009 490
Avsetning til tap	-500 000	-500 000
<b>Balansført verdi av kundefordringer 31.12</b>	<b>6 321 125</b>	<b>8 509 490</b>
Realiserte tap	234 262	294 261
<b>Sum resultatførte tap på krav</b>	<b>234 262</b>	<b>294 261</b>

Kostnadsført tap er klassifisert som annen driftskostnad i regnskapet.



Safari Engros AS

Noter til årsregnskapet 2020

### Note 8 Andre kortsiktige fordringer

	2020	2019
Forskuddsbetalte kostnader	4 082 032	62 500
Til gode bonus	1 100 000	750 000
Forskudd lønn/reiser	-9 518	59 294
<b>Andre kortsiktige fordringer 31.12.</b>	<b>5 172 514</b>	<b>871 794</b>

### Note 9 Bundne bankinnskudd, trekkrettigheter

	2020	2019
<b>Bundne bankinnskudd</b>	<b>314 824</b>	<b>378 639</b>
Skattetrekkskonto		

### Note 10 Mellomværende med selskap i samme konsern m.v.

	Kundefordringer		Lån til foretak i samme konsern og tilknyttet selskap	
	2020	2019	2020	2019
Hollevik Eiendom AS	0	0	6 481 263	6 481 263
Hollevik Holding AS			179 457	
Botnaneset Eiendom AS	0	0	5 500 000	5 500 000
AB Fjordland AS	0	0	2 039 129	1 980 314
Havreneset Mat AS	37 972	1 116 400	0	0
<b>Sum</b>	<b>37 972</b>	<b>1 116 400</b>	<b>14 199 849</b>	<b>13 961 577</b>

	Gjeld til foretak i samme konsern		Kortsiktig gjeld	
	2020	2019	2020	2019
Florø Forsyningsselskap AS	1 918 535	1 918 535	0	0
Hollevik Holding AS	0	1 120 543	238 720	0
Hollevik Eiendom AS	0	0	218 185	218 185
<b>Sum</b>	<b>1 918 535</b>	<b>3 039 078</b>	<b>456 905</b>	<b>218 185</b>



Safari Engros AS

Noter til årsregnskapet 2020

## Note 11 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Egenkapital 01.01.2020	157 000	2 732 471	43 190 204	46 079 675
Årets resultat	0	0	3 146 796	3 146 796
Avgitt konsernbidrag	0	0	-186 202	-186 202
<b>Egenkapital 31.12.2020</b>	<b>157 000</b>	<b>2 732 471</b>	<b>46 150 798</b>	<b>49 040 269</b>

## Note 12 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%
<b>Totalt</b>	<b>157</b>	<b>100%</b>

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 2020

**Note 13 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:

	2020	2019	Endring
Varige driftsmidler	68 175	-52 230	-120 405
Varebeholdning	-500 000	-500 000	0
Fordringer	-417 167	-411 670	5 497
<b>Sum</b>	<b>-848 992</b>	<b>-963 901</b>	<b>-114 909</b>
<b>Grunnlag for beregning av utsatt skatt</b>	<b>-848 992</b>	<b>-963 901</b>	<b>-114 909</b>
<b>Utsatt skattefordel (22 %)</b>	<b>-186 778</b>	<b>-212 058</b>	<b>-25 280</b>
<b>Årets skattekostnad</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>	
Skattepliktig inntekt:			
Ordinært resultat før skatt	4 037 614	4 391 595	
Permanente forskjeller	11 560	14 934	
Endring i midlertidige forskjeller	-114 909	-27 739	
Avgitt konsernbidrag	-238 720	-324 948	
<b>Skattepliktig inntekt</b>	<b>3 695 545</b>	<b>4 053 842</b>	
Resultatført skatt på ordinært resultat:			
Betalbar skatt	865 538	963 334	
Endring i utsatt skattefordel	25 280	6 103	
<b>Skattekostnad ordinært resultat</b>	<b>890 818</b>	<b>969 437</b>	
Beregning av effektiv skattesats			
Resultat før skatt	4 037 614	4 391 595	
Beregnet skatt av resultat før skatt	888 275	966 151	
Skatteeffekt av permanente forskjeller	2 543	3 286	
<b>Sum</b>	<b>890 818</b>	<b>969 436</b>	
Effektiv skattesats	22,1 %	22,1 %	
Betalbar skatt i balansen:			
Betalbar skatt på årets resultat	886 491	977 325	
Betalbar skatt på avgitt konsernbidrag	-52 518	-71 489	
Skyldig ilignet skatt fra tidligere år	-26 103	-12 721	
<b>Sum betalbar skatt i balansen</b>	<b>807 870</b>	<b>893 115</b>	



Safari Engros AS

Noter til årsregnskapet 2020

#### Note 14 Annen kortsiktig gjeld

	2020	2019
Påløpne feriepenger	962 614	1 195 978
Gjeld til selskap i samme konsern	456 905	324 948
Annen kortsiktig gjeld	1 414 794	500 000
<b>Annen kortsiktig gjeld 31.12.</b>	<b>2 834 313</b>	<b>2 020 926</b>

#### Note 15 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte mm.

Lønnskostnader	2020	2019
Lønninger	8 485 519	10 543 623
Arbeidsgiveravgift	914 623	1 170 817
Pensjonskostnader	279 919	328 068
Andre ytelser	3 416	12 052
<b>Sum</b>	<b>9 683 477</b>	<b>12 054 561</b>

Sysselsatte årsverk	16	21
---------------------	----	----

Ytelser til ledende personer	Daglig leder	Styret
Lønn/styrehonorar	840 000	0
Pensjonsutgifter	25 000	0
Annen godtgjørelse	4 392	0
<b>Sum</b>	<b>869 392</b>	<b>0</b>

Selskapets pensjonsordninger tilfredsstiller kravene i lov om obligatorisk tjenestepensjon. Pensjonen er avhengig av innbetalte midler og avkastning på midlene. Gjennomsnittlig antall årsverk i løpet av regnskapsåret har vært 16. 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	2020	2019
Lovpålagt revisjon	151 500	168 800
Andre tjenester	11 000	11 000
<b>Sum</b>	<b>162 500</b>	<b>179 800</b>



Til generalforsamlingen i Safari Engros AS

## *Uavhengig revisors beretning*

### *Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet*

---

#### *Konklusjon*

Vi har revidert Safari Engros AS' årsregnskap som består av balanse per 31. desember 2020, resultatregnskap og kontantstrømoppstilling 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 2020, 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 lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder de internasjonale revisjonsstandardene International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet i Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av årsregnskapet. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov og forskrift, og har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

---

#### *Øvrig informasjon*

Ledelsen er ansvarlig for øvrig informasjon. Øvrig informasjon omfatter informasjon i årsrapporten bortsett fra årsregnskapet og den tilhørende revisjonsberetningen.

Vår uttalelse om revisjonen av årsregnskapet dekker ikke øvrig informasjon, og vi attesterer ikke den øvrige informasjonen.

I forbindelse med revisjonen av årsregnskapet er det vår oppgave å lese øvrig informasjon med det formål å vurdere hvorvidt det foreligger vesentlig inkonsistens mellom øvrig informasjon og årsregnskapet, kunnskap vi har opparbeidet oss under revisjonen, eller hvorvidt den tilsynelatende inneholder vesentlig feilinformasjon.

Dersom vi konkluderer med at den øvrige informasjonen inneholder vesentlig feilinformasjon er vi pålagt å rapportere det. Vi har ingenting å rapportere i så henseende.

---

#### *Styrets og daglig leders 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 internkontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil.

---

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



Uavhengig revisors beretning - Safari Engros AS



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 med revisjonen 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>

---

### *Uttalelse om andre lovmessige krav*

---

#### *Konklusjon om årsberetningen*

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, mener vi at opplysningene i årsberetningen om årsregnskapet og forutsetningen om fortsatt drift er konsistente med årsregnskapet og i samsvar med lov og forskrifter.

---

#### *Konklusjon om registrering og dokumentasjon*

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendig 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.

Florø, 27. august 2021  
**PricewaterhouseCoopers AS**

Jan Ove Helle  
Statsautorisert revisor  
(elektronisk signert)

(2)



 Securely signed with Brevio

Revisjonsberetning

**Signers:**

<b>Name</b>	<b>Method</b>	<b>Date</b>
Helle, Jan Ove	BANKID_MOBILE	2021-09-13 15:12

**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.