



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 923 623 019  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: MATGROSSISTEN AS  
Forretningsadresse: Burøyveien 13  
8012 BODØ

### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

### Konsern

Morselskap i konsern: Nei

### Regnskapsregler

Regler for små foretak benyttet: Ja  
Benyttet ved utarbeidelsen av årsregnskapet til selskapet: Regnskapslovens alminnelige regler

### Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Roger Løngaard  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 24.05.2022

### Grunnlag for avgivelse

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

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

Brønnøysundregistrene, 28.06.2023



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		54 193 138	34 794 806
Annen driftsinntekt		164 955	170 687
<b>Sum inntekter</b>		<b>54 358 093</b>	<b>34 965 493</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad	2	50 436 649	32 277 565
Lønnskostnad	9, 10	4 498 094	3 232 139
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	1	403 853	376 143
Annen driftskostnad	10	3 799 872	2 995 730
<b>Sum kostnader</b>		<b>59 138 468</b>	<b>38 881 577</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-4 780 375</b>	<b>-3 916 084</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt			20 271
Annen finansinntekt		10 037	234
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>10 037</b>	<b>20 505</b>
Rentekostnad til foretak i samme konsern		32 594	
Annen rentekostnad		88 176	211 957
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>120 770</b>	<b>211 957</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-110 733</b>	<b>-191 452</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>-4 891 108</b>	<b>-4 107 536</b>
Skattekostnad på resultat	11	-553 190	-902 677
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-4 337 918</b>	<b>-3 204 859</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>-4 337 918</b>	<b>-3 204 859</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>-4 337 918</b>	<b>-3 204 859</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>-4 337 918</b>	<b>-3 204 859</b>



## Resultatregnskap

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Konsernbidrag			1 807 594
Overført fra annen innskutt egenkapital		-4 337 918	-3 655 270
Overført fra overkurs			-1 357 183
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>-4 337 918</b>	<b>-3 204 859</b>



### Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
<b>Varige driftsmidler</b>			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	1, 5	1 092 976	1 202 506
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	1, 5	842 494	994 058
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>1 935 471</b>	<b>2 196 564</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>1 935 471</b>	<b>2 196 564</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Sum varer</b>	2, 5	<b>4 334 276</b>	<b>4 171 524</b>
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer	3, 5	3 200 821	4 303 886
Andre kortsiktige fordringer		564 770	473 610
Konsernfordringer	3, 4, 5, 4	4 885 573	4 084 766
<b>Sum fordringer</b>		<b>8 651 164</b>	<b>8 862 262</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	1 391 135	749 254
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>1 391 135</b>	<b>749 254</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>14 376 575</b>	<b>13 783 040</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>16 312 045</b>	<b>15 979 604</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	8	4 200 000	4 200 000



## Balanse

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>4 200 000</b>	<b>4 200 000</b>
<b>Sum egenkapital</b>	7	<b>4 200 000</b>	<b>4 200 000</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
Utsatt skatt	11		17 358
<b>Sum avsetninger for forpliktelser</b>			<b>17 358</b>
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5		2 450 000
Langsiktig konserngjeld		1 850 000	
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>1 850 000</b>	<b>2 450 000</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>1 850 000</b>	<b>2 467 358</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld	4	9 267 722	6 732 706
Skyldig offentlige avgifter		242 769	203 977
Kortsiktig konserngjeld			1 807 594
Annen kortsiktig gjeld		751 554	567 969
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>10 262 045</b>	<b>9 312 246</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>12 112 045</b>	<b>11 779 604</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>16 312 045</b>	<b>15 979 604</b>



## Brønnøysundregistrene

### ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 506819

#### Enheten

Organisasjonsnummer: 923 623 019  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: SERVICEGROSSISTEN BODØ AS  
Forretningsadresse: Burøyveien 13  
8012 BODØ

#### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

#### Konsern

Morselskap i konsern: Nei

#### Regnskapsregler

Regler for små foretak benyttet: Ja  
Benyttet ved utarbeidelsen av  
årsregnskapet til selskapet: Regnskapslovens alminnelige regler

#### Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Roger Løngaard  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 24.05.2022

#### Revisjon

Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern  
autorisert regnskapsfører: Ja

#### Grunnlag for avgivelse

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

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

Brønnøysundregistrene, 25.06.2022



Organisasjonsnr: 923 623 019  
SERVICEGROSSISTEN BODØ AS

## RESULTATREGNSKAP

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		54 193 138	34 794 806
Annen driftsinntekt		164 955	170 687
<b>Sum inntekter</b>		<b>54 358 093</b>	<b>34 965 493</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad	2	50 436 649	32 277 565
Lønnskostnad	9, 10	4 498 094	3 232 139
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	1	403 853	376 143
Annen driftskostnad	10	3 799 872	2 995 730
<b>Sum kostnader</b>		<b>59 138 468</b>	<b>38 881 577</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-4 780 375</b>	<b>-3 916 084</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt			20 271
Annen finansinntekt		10 037	234
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>10 037</b>	<b>20 505</b>
Rentekostnad til foretak i samme konsern		32 594	
Annen rentekostnad		88 176	211 957
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>120 770</b>	<b>211 957</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-110 733</b>	<b>-191 452</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>			
Skattekostnad på resultat	11	-553 190	-902 677
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-4 337 918</b>	<b>-3 204 859</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>-4 337 918</b>	<b>-3 204 859</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>-4 337 918</b>	<b>-3 204 859</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>-4 337 918</b>	<b>-3 204 859</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Konsernbidrag			1 807 594
Overført fra annen innskutt egenkapital		-4 337 918	-3 655 270
Overført fra overkurs			-1 357 183



Sum overføringer og  
disponeringer

-4 337 918

-3 204 859



Organisasjonsnr: 923 623 019  
SERVICEGROSSISTEN BODØ AS

## BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
--------------	------	------	------

### BALANSE - EIENDELER

#### Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

#### Varige driftsmidler

Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	1, 5	1 092 976	1 202 506
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr	1, 5	842 494	994 058
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>1 935 471</b>	<b>2 196 564</b>

<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>1 935 471</b>	<b>2 196 564</b>
--------------------------	--	------------------	------------------

#### Omløpsmidler

#### Varer

<b>Sum varer</b>	2, 5	<b>4 334 276</b>	<b>4 171 524</b>
------------------	------	------------------	------------------

#### Fordringer

Kundefordringer	3, 5	3 200 821	4 303 886
Andre kortsiktige fordringer		564 770	473 610
Konsernfordringer	3, 4, 5,	4 885 573	4 084 766
<b>Sum fordringer</b>		<b>8 651 164</b>	<b>8 862 262</b>

#### Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o. l.	6	1 391 135	749 254
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>1 391 135</b>	<b>749 254</b>

<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>14 376 575</b>	<b>13 783 040</b>
-------------------------	--	-------------------	-------------------

<b>SUM EIENDELER</b>		<b>16 312 045</b>	<b>15 979 604</b>
----------------------	--	-------------------	-------------------

### BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

#### Egenkapital

#### Innskutt egenkapital

Aksjekapital	8	4 200 000	4 200 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>4 200 000</b>	<b>4 200 000</b>

<b>Sum egenkapital</b>	7	<b>4 200 000</b>	<b>4 200 000</b>
------------------------	---	------------------	------------------

#### Gjeld

#### Langsiktig gjeld

Utsatt skatt	11		17 358
--------------	----	--	--------



<b>Sum avsetninger for forpliktelser</b>			<b>17 358</b>
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5		2 450 000
Langsiktig konserngjeld		1 850 000	
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>1 850 000</b>	<b>2 450 000</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>1 850 000</b>	<b>2 467 358</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld	4	9 267 722	6 732 706
Skyldig offentlige avgifter		242 769	203 977
Kortsiktig konserngjeld			1 807 594
Annen kortsiktig gjeld		751 554	567 969
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>10 262 045</b>	<b>9 312 246</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>12 112 045</b>	<b>11 779 604</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>16 312 045</b>	<b>15 979 604</b>



Organisasjonsnr: 923 623 019  
SERVICEGROSSISTEN BODØ AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:  
4.00

Omløpsmidler                      Startdato      Sluttdato      Endring

Skattemessig fremf.undersk. Startdato      Sluttdato      Endring

Kortsiktig gjeld                      Startdato      Sluttdato      Endring



Til generalforsamlingen i Servicegrossisten Bodø AS

## Uavhengig revisors beretning

### Konklusjon

Vi har revidert Servicegrossisten Bodø AS sitt årsregnskap som viser et underskudd på kr 4 337 918. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2021, resultatregnskap 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 2021 og av dets resultat 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.

### Ledelsens ansvar for årsregnskapet

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

Mo i Rana, 24. mai 2022  
Helgeland Revisjon AS

Vibeke Olsen  
Vibeke Martine Olsen  
Statsautorisert revisor



## Servicegrossisten Bodø AS

Noter til regnskapet for 2021

### Noter til regnskapet for 2021

#### Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak.

#### Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet.

#### 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. Første års avdrag på langsiktige fordringer og langsiktig gjeld klassifiseres likevel ikke som omløpsmidler og kortsiktig gjeld.

#### Fordringer

Kundefordringer er ført opp etter fradrag for avsetning til forventede tap. Avsetningen til tap er gjort på grunnlag av individuell vurdering av fordringene. I tillegg er det foretatt en generell avsetning for å dekke tapsrisiko som ikke var kjent på vurderingstidspunktet.

Andre fordringer, både anleggsfordringer og omløpsfordringer, er ført opp til pålydende.

#### Gjeld

Gjeld, med unntak for enkelte avsetninger for forpliktelser, balanseføres til nominelt gjeldsbeløp.

#### Varelager

Varer vurderes til det laveste av anskaffelseskost (etter FIFO-prinsippet) og virkelig verdi. Virkelig verdi er estimert salgspris fratrukket nødvendige utgifter til ferdigstillelse og salg. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans.

#### Varige driftsmidler

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

#### Pensjonsordning

Selskapet har i henhold til Lov om obligatorisk tjenestepensjon etablert en innskuddsbasert pensjonsordning. Kostnaden innregnes i resultatregnskapet samtidig og med samme beløp som pensjonspremien påløper.

#### Skatter

Skattene kostnadsføres når de påløper, dvs. at skattekostnaden er knyttet til det regnskapsmessige resultatet før skatter.

Skattekostnaden består av betalbar skatt (skatt på årets skattepliktige inntekt) og endring i (netto) utsatt skatt. Utsatt skatt i balansen beregnes på grunnlag av midlertidige forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier.

Årsaken til at utsatt skatt oppstår er ulik periodisering av det regnskapsmessige og skattemessige resultatet.

Oppføring av utsatt skattefordel på netto skattereduserende forskjeller som ikke er utlignet og underskudd til fremføring, er begrunnet med antatt fremtidig innføring. Utsatt skatt og skattefordel som kan balanseføres er oppført netto i balansen.

#### Konsernregnskap

Servicegrossisten Bodø AS ble stiftet 12.09.2019. Selskapet inngår i konsernet DLVRY AS. Selskapsregnskapet for Servicegrossisten Bodø AS inngår dermed i konsernregnskapet for DLVRY AS, org.nr. 926 493 353, med forretningsadresse Olaf Helsets vei 5, 0694 Oslo.

#### Hendelser etter balansedato - coronakrisen

Selskapet tilfredstiller ikke kravene i forskriften for å kunne søke tilskudd om kompensasjon for uunngåelige faste kostnader i 2021 ifølge kompensasjonsordningen.

Covid - 19 pandemien har redusert selskapets varesalg vesentlig i 2021 ettersom selskaps restaurantkunder har holdt stengt i perioder av 2021 i Bodø. Selskapets restaurantkunder har i 2022 åpnet opp sine virksomheter i Bodø. Ledelsen og styret vurderer



## Servicegrossisten Bodø AS

Noter til regnskapet for 2021

### Note 1 Varige driftsmidler

	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner	Fast byggningsinventar i leid bygg	Sum
Anskaffelseskost 01.01.	1 242 551	1 373 529	<b>2 616 080</b>
Tilgang	214 164	29 032	<b>243 196</b>
Avgang	120 524	0	<b>120 524</b>
Anskaffelseskost 31.12.	1 336 191	1 402 561	<b>2 738 752</b>
Akkumulerte avskrivninger 31.12.	513 784	309 585	<b>823 369</b>
Akkumulerte avskrivninger avgang varige driftsmidler i året	20 087	0	<b>20 087</b>
<b>Balanseført verdi 31.12.</b>	<b>842 494</b>	<b>1 092 976</b>	<b>1 935 471</b>
Årets avskrivninger	265 291	138 562	<b>403 853</b>
Forventet økonomisk levetid	3-5 år	10 år	
Avskrivningsplan	Lineær	Lineær	

#### Endring i avskrivningsplan

Selskapet har i løpet av året vurdert om gjenværende levetid på selskapets varige driftsmidler samsvarer med gjenværende avskrivningstid. Det har ikke vært endringer i avskrivningsplan i 2021.

### Note 2 Varelager

	2021	2020
Innkjøpte ferdigvarer	6 479 276	4 271 524
Avsetning ukurans	-2 145 000	-100 000
<b>Sum</b>	<b>4 334 276</b>	<b>4 271 524</b>
Varebeholdning vurdert til anskaffelseskost	6 479 276	4 271 524
<b>Sum</b>	<b>6 479 276</b>	<b>4 271 524</b>

### Note 3 Kundefordringer

Kundefordringer	2021	2020
Kundefordringer til pålydende	3 562 644	4 506 883
Avsetning til tap på kundefordringer	-350 000	-100 000
<b>Kundefordringer i balansen</b>	<b>3 212 644</b>	<b>4 406 883</b>

### Note 4 Mellomværende med selskap i samme konsern m.v.

	Fordringer	
	2021	2020
Foretak i samme konsern	4 885 573	4 084 766
	Gjeld	
	2021	2020
Foretak i samme konsern	7 769 460	4 885 833



## Servicegrossisten Bodø AS

Noter til regnskapet for 2021

### Note 5 Langsiktig gjeld med forfall senere enn 5 år

	2021	2020
Gjeld til kredittinstitusjoner	0	2 450 000
Annen langsiktig gjeld (spesifiseres)	0	0
<b>Sum</b>	<b>0</b>	<b>2 450 000</b>
<b>Langsiktig gjeld med forfall senere enn 5 år</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Gjeld sikret ved pant</b>	<b>0</b>	<b>2 450 000</b>
<b>Balansført verdi av pantsatte eiendeler</b>		
Varige driftsmidler	0	2 196 564
Varer	0	4 171 524
Kundefordringer	0	4 406 883
<b>Sum</b>	<b>0</b>	<b>10 774 971</b>

### Note 6 Bundne bankinnskudd, trekkrettigheter

	2021	2020
<b>Bundne bankinnskudd</b>		
Skattetrekksmidler	152 068	128 584
<b>Trekkrettigheter</b>		
Ubenyttet kassekreditt	0	1 000 000

### Note 7 Egenkapital

Arets endring i egenkapital	Aksjekapital	Overkurs	Annen innskutt egenkapital	Udekket tap	Sum
Egenkapital 01.01.	4 200 000	0	0		4 200 000
Mottatt konsernbidrag			4 337 918		4 337 918
Årets resultat			-4 337 918	0	-4 337 918
<b>Egenkapital 31.12.</b>	<b>4 200 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>4 200 000</b>

### Note 8 Obligatorisk tjenstepensjon

Servicegrossisten Bodø AS har innført innskuddsbaserte pensjonsordninger for alle ansatte. Selskapets pensjonsordninger tilfredsstiller kravene i lov om obligatorisk tjenstepensjon. Innskuddene regnskapsføres som lønnskostnad i takt med at de forfaller. Forskuddsbetalte innskudd føres som en eiendel i den grad innskuddet kan refunderes eller redusere fremtidige innbetalinger.

### Note 9 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte mm.

Lønnskostnader	2021	2020
Lønninger	3 977 162	2 896 187
Arbeidsgiveravgift	336 173	231 648
Pensjonskostnader	176 472	90 593
Andre ytelser	8 287	13 711
<b>Sum</b>	<b>4 498 094</b>	<b>3 232 139</b>



**Servicegrossisten Bodø AS**

Noter til regnskapet for 2021

Sysselsatte årsverk i regnskapsåret har vært

8



## Servicegrossisten Bodø AS

Noter til regnskapet for 2021

### Note 10 Skatt

#### Beregning av utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2021	2020
<b>Midlertidige forskjeller</b>		
Driftsmidler	51 117	190 822
Varelager	-2 145 000	-100 000
Fordringer	-278 984	-11 922
<b>Netto midlertidige forskjeller</b>	<b>-2 372 867</b>	<b>78 900</b>
Underskudd til fremføring	0	0
<b>Grunnlag for utsatt skatt</b>	<b>-2 372 867</b>	<b>78 900</b>
22% utsatt skatt/(utsatt skattefordel) =	-522 031	17 358
Herav ikke balanseført utsatt skattefordel	522 031	0
<b>Utsatt skatt (skattefordel - ) balansen</b>	<b>0</b>	<b>17 358</b>

#### Grunnlag for skattekostnad, endring i utsatt skatt og betalbar skatt

	2021	2020
<b>Grunnlag for betalbar skatt</b>		
Resultat før skattekostnad	-4 891 108	-4 107 536
Permanente forskjeller	3 741	4 458
Resultatandel tilknyttet selskap	0	0
Grunnlag for skattekostnad på årets resultat	-4 887 367	-4 103 078
Endring i midlertidige forskjeller	2 451 767	121 309
<b>Gr.lag for bet.bar skatt i res.regnskapet</b>	<b>-2 435 600</b>	<b>-3 981 769</b>
+/- Mottatt/avgitt konsemsbidrag	2 435 600	3 981 769
<b>Skattepliktig inntekt (grunnlag for betalbar skatt i balansen)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

	2021	2020
<b>Fordeling av skattekostnaden</b>		
Betalbar skatt (22 % av grunnlag for betalbar skatt i resultatregnskapet)	0	0
For mye, for lite avsatt i fjor	0	0
Sum betalbar skatt	0	0
Skattevirkning av mottatt konsemsbidrag med virkning på endring utsatt skatt	-535 832	-875 989
Endring i utsatt (skattefordel)/utsatt skatt	-17 358	-26 688
Endring i utsatt skatt pga endring skattesats	0	0
<b>Skattekostnad</b>	<b>-553 190</b>	<b>-902 677</b>
Skattekostnad i prosent av resultat før skatt	11 %	22 %

<b>Betalbar skatt i balansen</b>		
Betalbar skatt i skattekostnaden	0	0
Skattevirkning av konsemsbidrag	0	0
<b>Betalbar skatt i balansen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>



**Servicegrossisten Bodø AS**

Noter til regnskapet for 2021



**Servicegrossisten Bodø AS**

Noter til regnskapet for 2021