



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 918 832 408
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: MATSERVICE AS
Forretningsadresse: Storgata 25
9008 TROMSØ

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

Konsern

Morselskap i konsern: Nei

Regnskapsregler

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

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Jim Tomas Theodorsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 27.04.2021

Grunnlag for avgivelse

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

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

Brønnøysundregistrene, 26.05.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		9 902 082	-18 425
Annen driftsinntekt		2 437 258	383 591
Sum inntekter		12 339 340	365 166
Kostnader			
Varekostnad	13	7 177 154	-301 128
Lønnskostnad	8	2 229 516	1 318 485
Avskrivning	2	631 405	
Annen driftskostnad	8, 9, 13	1 672 819	86 882
Sum kostnader		11 710 894	1 104 239
Driftsresultat		628 446	-739 073
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		22 331	156 391
Sum finansinntekter		22 331	156 391
Rentekostnad til foretak i samme konsern		10 524	
Annen finanskostnad			140
Sum finanskostnader		10 524	140
Netto finans		11 807	156 251
Ordinært resultat før skattekostnad		640 253	-582 822
Skattekostnad på ordinært resultat	7	140 653	-138 242
Ordinært resultat etter skattekostnad		499 600	-444 580
Årsresultat		499 600	-444 580
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital	10	499 600	-444 580
Sum overføringer og disponeringer		499 600	-444 580



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	7		285 208
Sum immaterielle eiendeler			285 208
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol	2, 5	24 463 308	3 253 098
Sum varige driftsmidler		24 463 308	3 253 098
Sum anleggsmidler		24 463 308	3 538 306
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer	5	4 301 980	
Fordringer			
Kundefordringer	3, 5	2 100 764	20 805
Andre fordringer	3, 12	8 029 108	1 424 874
Sum fordringer		10 129 872	1 445 679
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende	4	487 924	9 456 688
Sum omløpsmidler		14 919 776	10 902 367
SUM EIENDELER		39 383 084	14 440 673
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	10, 11	450 000	450 000
Annen innskutt egenkapital	10	2 635 593	668 581
Sum innskutt egenkapital		3 085 593	1 118 581



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	10	9 495 917	9 062 076
Sum opptjent egenkapital		9 495 917	9 062 076
Sum egenkapital		12 581 510	10 180 657
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Pensjonsforpliktelser	6	1 132 437	1 311 505
Utsatt skatt	7	391 696	
Sum avsetninger for forpliktelser		1 524 133	1 311 505
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		1 524 133	1 311 505
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		7 330 451	2 708 860
Skyldige offentlige avgifter	4	445 177	84 959
Annen kortsiktig gjeld	3, 12	17 501 813	154 692
Sum kortsiktig gjeld		25 277 441	2 948 511
Sum gjeld		26 801 574	4 260 016
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		39 383 084	14 440 673



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 360255

Enheten

Organisasjonsnummer: 918 832 408
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: MATSERVICE AS
Forretningsadresse: Storgata 25
9008 TROMSØ

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

Konsern

Morselskap i konsern: Nei

Regnskapsregler

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

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Jim Tomas Theodorsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 27.04.2021

Grunnlag for avgivelse

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

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

Brønnøysundregistrene, 19.06.2021



Organisasjonsnr: 918 832 408
MATSERVICE AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		9 902 082	-18 425
Annen driftsinntekt		2 437 258	383 591
Sum inntekter		12 339 340	365 166
Kostnader			
Varekostnad	13	7 177 154	-301 128
Lønnskostnad	8	2 229 516	1 318 485
Avskrivning	2	631 405	
Annen driftskostnad	8, 9, 13	1 672 819	86 882
Sum kostnader		11 710 894	1 104 239
Driftsresultat		628 446	-739 073
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		22 331	156 391
Sum finansinntekter		22 331	156 391
Rentekostnad til foretak i samme konsern		10 524	
Annen finanskostnad			140
Sum finanskostnader		10 524	140
Netto finans		11 807	156 251
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	7	140 653	-138 242
Ordinært resultat etter skattekostnad		499 600	-444 580
Årsresultat		499 600	-444 580
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital	10	499 600	-444 580
Sum overføringer og disponeringer		499 600	-444 580



Pensjonsforpliktelser	6	1 132 437	1 311 505
Utsatt skatt	7	391 696	
Sum avsetninger for forpliktelser		1 524 133	1 311 505
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		1 524 133	1 311 505
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		7 330 451	2 708 860
Skyldige offentlige avgifter	4	445 177	84 959
Annen kortsiktig gjeld	3, 12	17 501 813	154 692
Sum kortsiktig gjeld		25 277 441	2 948 511
Sum gjeld		26 801 574	4 260 016
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		39 383 084	14 440 673



Organisasjonsnr: 918 832 408
MATSERVICE AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper

Note

11

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære aksjer	450.00	1000.00	450000.00

<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
Dagligvare Gruppen Tromsø AS	450.00	100.00%	Ordinære aksjer

<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>
	450.00	100.00%

Note

8

Lønn og ytelser

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	1672993.00	1113482.00

<u>Arbeidsgiveravgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	146038.00	117314.00

<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	322923.00	7474.00

<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	87563.00	80215.00

<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	2229517.00	1318485.00

Selskapet er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon. Selskapets pensjonsordninger tilfredsstiller kravene i denne lov. Selskapet har også en avtalefestet førtidspensjonsordning (AFP). Den nye AFP-ordningen er å anse som en ytelsesbasert flerforetaksordning, men regnskapsføres som en innskuddsordning frem til det foreligger pålitelig og tilstrekkelig informasjon slik at konsernet kan regnskapsføre sin



proporsjonale andel av pensjonskostnad, pensjonsforpliktelse og pensjonsmidler i ordningen. Selskapets forpliktelser er dermed ikke balanseført som gjeld.

Ytelser til daglig leder

Note

Ytelser til andre ledende personer

<u>Ledende person</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
Daglig leder	1022225.00		7292.00
<u>Sum ytelse andre led.pers.</u>	<u>1022225.00</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
		1022225.00	7292.00

Daglig leder har i tillegg til fastlønn en avtale om variabel årlig bonus. Det er ikke avsatt til bonus. Daglig leder er med i selskapets kollektive pensjonsordning. Det er ikke gitt lån/sikkerhetsstillelse til daglig leder, styrets leder eller andre nærstående parter. Det er ikke utbetalt styrehonorar fra selskapet i 2020.

Note

Ytelser til revisjon

<u>Revisjon</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	12564.00	11255.00
<u>Andre tjenester</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	8574.00	10845.00
<u>Sum godtgjørelse til revisor</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	21138.00	22100.00

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
3.00

Note

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei



Building a better
working world

Statsautoriserte revisorer
Ernst & Young AS

Strandgata 8, NO-9008 Tromsø
Postboks 1212, NO-9262 Tromsø

Foretaksregisteret: NO 976 389 387 MVA
Tlf: +47 24 00 24 00

www.ey.no
Medlemmer av Den norske revisorforening

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Til generalforsamlingen i Matservice AS

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Matservice AS som består av balanse per 31. desember 2020, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen, og en beskrivelse av vesentlige anvendte regnskapsprinsipper og andre noteopplysninger.

Etter vår mening er årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2020, og av dets resultater for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder de internasjonale revisjonsstandardene (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet i avsnittet *Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet*. Vi er uavhengige av selskapet i samsvar med de relevante etiske kravene i Norge knyttet til revisjon slik det kreves i lov og forskrift. Vi har også overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Øvrig informasjon

Øvrig informasjon omfatter informasjon i selskapets årsrapport bortsett fra årsregnskapet og den tilhørende revisjonsberetningen. Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlig for den øvrige informasjonen. Vår uttalelse om revisjonen av årsregnskapet dekker ikke den øvrige informasjonen, og vi attesterer ikke den øvrige informasjonen.

I forbindelse med revisjonen av årsregnskapet er det vår oppgave å lese den øvrige informasjonen med det formål å vurdere hvorvidt det foreligger vesentlig inkonsistens mellom den øvrige informasjonen og årsregnskapet eller 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.

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 feil.

Ved utarbeidelsen av årsregnskapet må ledelsen ta standpunkt til selskapets evne til fortsatt drift og opplyse om forhold av betydning for fortsatt drift. Forutsetningen om fortsatt drift skal legges til grunn for årsregnskapet med mindre ledelsen enten har til hensikt å avvikle selskapet eller legge ned virksomheten, eller ikke har noe annet realistisk alternativ.

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betyggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon. Feilinformasjon kan skyldes misligheter eller feil og er å anse som vesentlig



Building a better
working world

2

dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke de økonomiske beslutningene som brukerne foretar på grunnlag av årsregnskapet.

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

- ▶ identifiserer og anslår vi risikoen for vesentlig feilinformasjon i årsregnskapet, enten det skyldes misligheter eller feil. Vi utformer og gjennomfører revisjonshandlinger for å håndtere slike risikoer, og innhenter revisjonsbevis som er tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon. Risikoen for at vesentlig feilinformasjon som følge av misligheter ikke blir avdekket, er høyere enn for feilinformasjon som skyldes feil, siden misligheter kan innebære samarbeid, forfalskning, bevisste utelatelser, uriktige fremstillinger eller overstyring av intern kontroll;
- ▶ opparbeider vi oss en forståelse av den interne kontrollen som er relevant for revisjonen, for å utforme revisjonshandlinger som er hensiktsmessige etter omstendighetene, men ikke for å gi uttrykk for en mening om effektiviteten av selskapets interne kontroll;
- ▶ vurderer vi om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapsestimatene og tilhørende noteopplysninger utarbeidet av ledelsen er rimelige;
- ▶ konkluderer vi på om ledelsens bruk av fortsatt drift-forutsetningen er hensiktsmessig, og, basert på innhentede revisjonsbevis, hvorvidt det foreligger vesentlig usikkerhet knyttet til hendelser eller forhold som kan skape betydelig tvil om selskapets evne til fortsatt drift. Dersom vi konkluderer med at det foreligger vesentlig usikkerhet, kreves det at vi i revisjonsberetningen henleder oppmerksomheten på tilleggsopplysningene i årsregnskapet. Hvis slike tilleggsopplysninger ikke er tilstrekkelige, må vi modifisere vår konklusjon. Våre konklusjoner er basert på revisjonsbevis innhentet frem til datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at selskapets evne til fortsatt drift ikke lenger er til stede;
- ▶ vurderer vi den samlede presentasjonen, strukturen og innholdet i årsregnskapet, inkludert tilleggsopplysningene, og hvorvidt årsregnskapet gir uttrykk for de underliggende transaksjonene og hendelsene på en måte som gir et rettviseende bilde.

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

Uttalelse om øvrige lovmessige krav

Konklusjon om årsberetningen

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, mener vi at opplysningene i årsberetningen om årsregnskapet, forutsetningen om fortsatt drift og forslaget til disponering av resultatet 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 nødvendige i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag (ISAE) 3000 «Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon», mener vi at ledelsen har oppfylt sin plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av selskapets regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringsskikk i Norge.

Sted, 27. april 2021
ERNST & YOUNG AS

Revisjonsberetningen er signert elektronisk

(Revisors navn og tittel)
statsautorisert revisor

Uavhengig revisors beretning – Matservice AS

A member firm of Ernst & Young Global Limited

Penneo Dokumentnøkkel: V44W8-1JG2U-680AJ-ZOXJ4-4HJLJ2-8MKHC



PENNEO

Signaturene i dette dokumentet er juridisk bindende. Dokument signert med "Penneo"™ - sikker digital signatur.
De signerende parter sin identitet er registrert, og er listet nedenfor.

"Med min signatur bekrefter jeg alle datoer og innholdet i dette dokument."

Kai Astor Frøseth

Statsautorisert revisor

På vegne av: EY

Serienummer: 9578-5997-4-38773

IP: 109.189.xxx.xxx

2021-04-27 16:08:54Z



Penneo Dokumentnøkkel: V44W8-1JG2U-680A-ZOXJ4-4HJL2-8MKHC

Dokumentet er signert digitalt, med **Penneo.com**. Alle digitale signatur-data i dokumentet er sikret og validert av den datamaskin-utregnede hash-verdien av det opprinnelige dokument. Dokumentet er låst og tids-stemplet med et sertifikat fra en betrodd tredjepart. All kryptografisk bevis er integrert i denne PDF, for fremtidig validering (hvis nødvendig).

Hvordan bekrefter at dette dokumentet er originalen?

Dokumentet er beskyttet av ett Adobe CDS sertifikat. Når du åpner dokumentet i

Adobe Reader, skal du kunne se at dokumentet er sertifisert av **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>**. Dette garanterer at innholdet i dokumentet ikke har blitt endret.

Det er lett å kontrollere de kryptografiske beviser som er lokalisert inne i dokumentet, med Penneo validator - <https://penneo.com/validate>



Matservice AS.

Møteinnkalling

Deltakere: Robert Falck, Frode Hvalbyg, Knut Hansen

Møtested: Kløverveien 18

Tidspkt: Tirsdag 27. april 2021, kl 0830

Emne: Ordinær generalforsamling i Matservice AS for 2020

Saksliste:

1. Fastsettelse av årsregnskap og årsberetning for 2020
2. Disponering av årets resultat i henhold til den fastsatte balanse
3. Godkjenning av godtgjørelse til revisor
4. Godkjenning av godtgjørelse til styret
5. Valg

VEL MØTT!

Jim Tomas Theodorsen
styrets leder

● Side 1



Årsberetning 2020 Matservice AS

Virksomhetens art og lokalisering

Matservice AS driver dagligvareforretning i Tromsø innenfor konseptet Eurospar. Selskapets virksomhet er salg av dagligvarer. Selskapet er et datterselskap av Dagligvaregruppen Tromsø AS som har forretningskontor i Tromsø.

11. september 2018 stengte butikken, da huseier skal rive og bygge nye lokaler. Butikken gjenåpnet i nye lokaler onsdag 25. november 2020.

Fortsatt drift

I samsvar med regnskapslovens § 3-3 bekreftes det at forutsetningen om fortsatt drift er lagt til grunn ved utarbeidelsen av regnskapet.

Til grunn for forutsetningen om fortsatt drift ligger selskapets resultater for 2020 og strategiske prognoser for årene fremover. Selskapet er i en sunn økonomisk og finansiell stilling. Styret og daglig leder forventer en økende økonomisk utvikling så snart butikken er i drift.

Virkningen av hvilke effekter Covid-19 har hatt for selskapet er vurdert. Tiltakene som er iverksatt av myndighetene for å redusere spredning av Covid-19 har påvirket hele næringslivet. 2020 har vært et krevende år også for matbransjen, både på grunn av økte kostnader og økt fravær. Dette til tross for økt omsetning av varer.

Styret vurderer at Covid-19 ikke har påvirket selskapets evne til fortsatt drift i særlig grad.

Forsknings- og utviklingsaktiviteter

Selskapet har for tiden ingen pågående forsknings- eller utviklingsaktiviteter.

Redegjørelse for årsregnskapet

Styret og daglig leder er av den oppfatning at årsberetningen og årsregnskapet gir et rettvise bilde av selskapets virksomhet, finansielle stilling og resultat.

Selskapet drives på en meget profesjonell måte og har vært/ er en sentral aktør over lang tid innen dagligvarebransjen i Tromsø by.

Etter stengningen 11. september 2018 har konsernet gitt de ansatte mulighet til å jobbe i søsterselskapene, under permitteringsperioden. Etter ett års permittering ble de ansatte som ikke var i arbeid sagt opp ihht arbeidsmiljøloven. Daglig leder har vært ansatt i selskapet hele 2020 og vært utleid til Matservice Langnes siden stengningen i september 2018 og frem til reåpningen av butikken november 2020.

Omsetningen har naturlig nok gått tilbake på grunn av stengt butikk. I 2018 var omsetningen 87,6 mill kr, i 2019 kr 365.000,- som baserer seg på utleie av daglig leder til annet selskap. Årsresultatet for 2020 viser kr 499.600,-, mot underskudd på -0,4 mill kr i 2019.

Totalkapitalen har gått opp fra 14,4 mill kr pr. 31.12.2019 til 39,3 mill kr pr. 31.12.2020.

Egenkapitalandelen pr. 31.12.2020 utgjorde 31,9% sammenlignet med 70,5% pr. 31.12.2019.

Arbeidsmiljø og likestilling

Arbeidsmiljøet anses som godt samtidig som det løpende vurderes tiltak for å bedre arbeidsmiljøet ytterligere. Det ble utført totalt 3,26 årsverk for virksomheten (butikken åpnet 25/11-20). Totalt sykefravær siste år har vært 0% av total arbeidstid i året. Det har ikke blitt rapportert om skader eller ulykker på arbeidsplassen i 2020.



Selskapet har som mål å være en arbeidsplass der det råder full likestilling mellom kvinner og menn, og har innarbeidet en policy som tar sikte på at det ikke forekommer forskjellsbehandling grunnet kjønn. Av selskapets 36 ansatte er 25 kvinner. Selskapets styre består av 3 menn.

Ytre miljø


Selskapets virksomhet medfører verken forurensning eller utslipp som kan være til skade for det ytre miljø.

Resultat og disponering

Styret foreslår at årets overskudd disponeres på følgende måte

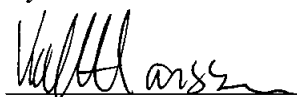
Årsresultat:	kr. 499.600,-
Disponeringer	
Avsatt konsernbidrag	kr. 0
Avsatt til annen egenkapital	<u>kr. 499.600,-</u>
<u>Sum disponert</u>	<u>Kr. 499.600,-</u>

Tromsø 27. april 2021.


Jim T. Theodorsen
Styrets leder


Robert Falck
Styremedlem


Frode Hvalryg
Styremedlem


Knut Hansen
Daglig leder



Matservice AS

Årsrapport for 2020

Årsberetning

Årsregnskap

- Resultatregnskap

- Balanse

- Noter

Revisjonsberetning



Matservice AS

Resultatregnskap

	Note	2020	2019
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		9 902 082	-18 425
Annen driftsinntekt		2 437 258	383 591
Sum driftsinntekter		<u>12 339 340</u>	<u>365 166</u>
Driftskostnader			
Varekostnad	13	7 177 154	-301 128
Lønnskostnad	8	2 229 516	1 318 485
Avskrivning	2	631 405	0
Annen driftskostnad	8, 9, 13	1 672 819	86 882
Sum driftskostnader		<u>11 710 894</u>	<u>1 104 239</u>
Driftsresultat		<u>628 446</u>	<u>-739 073</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		22 331	156 391
Rentekostnad til foretak i samme konsern		10 524	0
Annen finanskostnad		0	140
Netto finansposter		<u>11 807</u>	<u>156 251</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		<u>640 253</u>	<u>-582 822</u>
Skattekostnad på ordinært resultat	7	<u>140 653</u>	<u>-138 242</u>
Årsresultat		<u>499 600</u>	<u>-444 580</u>
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital	10	<u>499 600</u>	<u>-444 580</u>



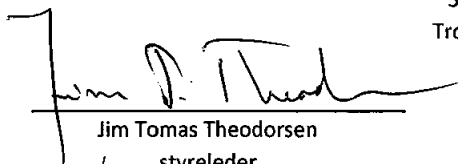
Matservice AS

Balanse pr. 31. desember

	Note	2020	2019
Anleggsmidler			
<i>Immaterielle eiendeler</i>			
Utsatt skattefordel	7	<u>0</u>	<u>285 208</u>
Sum immaterielle eiendeler		<u>0</u>	<u>285 208</u>
<i>Varige driftsmidler</i>			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol	2, 5	<u>24 463 308</u>	<u>3 253 098</u>
Sum varige driftsmidler		<u>24 463 308</u>	<u>3 253 098</u>
Sum anleggsmidler		<u>24 463 308</u>	<u>3 538 306</u>
Omløpsmidler			
Varer	5	<u>4 301 980</u>	<u>0</u>
<i>Fordringer</i>			
Kundefordringer	3, 5	<u>2 100 764</u>	<u>20 805</u>
Andre fordringer	3, 12	<u>8 029 108</u>	<u>1 424 874</u>
Sum fordringer		<u>10 129 872</u>	<u>1 445 679</u>
Bankinnskudd, kontanter og lignende	4	<u>487 924</u>	<u>9 456 688</u>
Sum omløpsmidler		<u>14 919 776</u>	<u>10 902 367</u>
Sum eiendeler		<u>39 383 084</u>	<u>14 440 673</u>

**Matservice AS****Balanse pr. 31. desember**

	Note	2020	2019
Egenkapital			
<i>Innskutt egenkapital</i>			
Aksjekapital	10, 11	450 000	450 000
Annen innskutt egenkapital	10	<u>2 635 593</u>	<u>668 581</u>
Sum innskutt egenkapital		<u>3 085 593</u>	<u>1 118 581</u>
<i>Opptjent egenkapital</i>			
Annen egenkapital	10	<u>9 495 917</u>	<u>9 062 076</u>
Sum opptjent egenkapital		<u>9 495 917</u>	<u>9 062 076</u>
Sum egenkapital		<u>12 581 510</u>	<u>10 180 657</u>
Gjeld			
<i>Avsetninger for forpliktelser</i>			
Pensjonsforpliktelser	6	1 132 437	1 311 505
Utsatt skatt	7	<u>391 696</u>	<u>0</u>
Sum avsetning for forpliktelser		<u>1 524 133</u>	<u>1 311 505</u>
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Leverandørgjeld		7 330 451	2 708 860
Skyldige offentlige avgifter	4	445 177	84 959
Annen kortsiktig gjeld	3, 12	<u>17 501 813</u>	<u>154 692</u>
Sum kortsiktig gjeld		<u>25 277 441</u>	<u>2 948 511</u>
Sum gjeld		<u>26 801 574</u>	<u>4 260 016</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>39 383 084</u>	<u>14 440 673</u>

31. desember 2020
Tromsø, 27. april 2021
Jim Tomas Theodorsen
styreleder
Knut Hansen
daglig leder
Frode Hvalryg
styremedlem
Robert Falck
styremedlem



Matservice AS

Noter til regnskapet for 2020

Note 1 - Regnskapsprinsipper

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

Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Øvrige poster er klassifisert som anleggsmiddel/langsiktig gjeld.

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

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Varebeholdninger

Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Anskaffelseskost vurderes etter FIFO- prinsippet. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

Pensjoner

Ved utgangen av 2020 har selskapet én pensjonist igjen med pensjon betalt over driften. Det vises til nærmere omtale i egen note.

Skatter

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

**Matservice AS****Noter til regnskapet for 2020****Note 2 - Varige driftsmidler**

	Bygg, inventar, maskiner	Anlegg under utførelse	Sum
Anskaffelseskost 01.01.2020	0	3 253 098	3 253 098
Tilgang kjøpte driftsmidler	25 002 968	91 745	25 094 713
Avgang driftsmidler	0	-3 253 098	-3 253 098
Anskaffelseskost 31.12.2020	25 002 968	91 745	25 094 713
Akk.avskrivning 31.12.2020	-631 405	0	-631 405
Balanseført pr. 31.12.2020	24 371 563	91 745	24 463 308
Årets avskrivninger	631 405	0	631 405
Økonomisk levetid	3-10 år		
Avskrivningsplan	Lineær		

Note 3 - Mellomværende med selskap i samme konsern

Matservice AS er et 100 % eid datterselskap av Dagligvare Gruppen Tromsø AS. Morselskapet har hovedkontor i Tromsø, og Matservice AS konsolideres inn i morselskapets konsernregnskap.

Konsernregnskapet kan fås ved henvendelse til Dagligvare Gruppen Tromsø AS sitt hovedkontor i Kløvervegen 18, 9016 Tromsø.

Konsernet inngår videre i konsernregnskapet til Norgesgruppen ASA.

<i>Fordringer</i>	2020	2019
Dagligvare Gruppen Tromsø AS	105 497	0
Kjøpmannshuset Norge AS	1 428 964	0
Andre foretak i samme konsern	602 719	20 805
Opptjent bonus og rabatter	1 846 428	0
Konsernbidrag til gode	2 521 810	857 155
Andre fordringer	62 228	0
Sum	6 567 646	877 960
<i>Gjeld</i>	2020	2019
Konsernkontosystem	16 729 152	0
ASKO Nord AS	1 638 740	0
Annen kortsiktig gjeld	257 500	0
Sum	18 625 392	0



Matservice AS

Noter til regnskapet for 2020

Note 4 - Bankinnskudd

	2020
Bundne skattetrekksmidler utgjør	318 545

Note 5 - Sikkerhetsstillelser

<i>Sikret i panteobjekt med bokførte verdier:</i>	2020	2019
Driftsmidler	24 463 308	3 253 098
Kundefordringer	2 100 764	20 805
Varer	4 301 980	0
Sum	<u>30 866 052</u>	<u>3 273 903</u>

Morselskapet Dagligvare Gruppen Tromsø AS har stilt sikkerhet med kr 50 millioner i varelager, driftstilbehør og fordringer. Det er samtidig stilt realkausjon for samtlige 100 % eide døtre av Dagligvare Gruppen Tromsø AS. Matservice Strandveien AS, Arne Arnesen AS, Matservice Langnes AS, Matservice AS, Matservice Tomasjord AS, Matservice Kvaløysletta AS, Kræmer Supermarked AS, Storslett Mathus AS og Tromsdalen Mathus AS har stilt sikkerhet i sine varebeholdninger, driftsmidler og fordringer for tilsammen kr 50 millioner. Sikkerhetsstillelsen gjelder innvilget kreditt i konsernkontoordningen i Dagligvare Gruppen Tromsø AS.

Konsernet har inngått en felles skattetrekksgaranti som sikkerhet for de ansattes skattetrekksmidler.

Selskapet er, i likhet med de andre selskapene i konsernet, solidarisk ansvarlig for trekk knyttet til konsernkontosystemet. Dette gjelder i begge konsernkontoordningene selskapet inngår i.

Note 6 - Pensjoner

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

Ved utgangen av 2020 har selskapet én pensjonist igjen med pensjon betalt over driften.

Den innskuddsbaserte ordningen omfatter alle ansatte. Når det gjelder de usikrede pensjonsforpliktelsene så er disse beregnet og videreført.

	2020	2019
Pensjonskostnader pensjonister i usikret ordning	262 523	262 523
Endring i avsetning	0	-232 558
Pensjonskostnad OTP under opptjening	29 400	42 509
Årets netto pensjonskostnad inkl arbeidsgiveravgift	<u>291 923</u>	<u>72 474</u>
	2020	2019
Estimerte pensjonsforpliktelser (usikret ordning)	<u>1 132 437</u>	<u>1 311 505</u>
	1 132 437	1 311 505



Matservice AS

Noter til regnskapet for 2020

Note 7 - Skatt

<i>Årets skattekostnad fordeler seg på:</i>	2020	
Endring utsatt skatt	695 452	
Skatteeffekt av konsernbidrag	-554 798	
Årets totale skattekostnad	<u>140 654</u>	
 <i>Beregning av årets skattegrunnlag:</i>	2020	
Ordinært resultat før skattekostnad	640 252	
Permanente forskjeller	-85 221	
Endring i midlertidige forskjeller	-3 076 841	
Alminnelig inntekt	-2 521 810	
Mottatt konsernbidrag	2 521 810	
Årets skattegrunnlag	<u>0</u>	
 <i>Oversikt over midlertidige forskjeller</i>	2020	
Driftsmidler inkl goodwill	2 900 794	
Gevinst- og tapskonto	12 086	
Netto pensjonsforpliktelse som er ført i balansen	-1 132 437	
Sum	<u>1 780 443</u>	
Akkumulert fremførbart underskudd før konsernbidrag	-2 521 810	
Netto midlertidige forskjeller pr 31.12	<u>-741 367</u>	
 Utsatt skattefordel/Utsatt skatt (22%)	-163 101	
Skatteeffekten av mottatt konsernbidrag	554 798	
Utsatt skatt i balansen	<u>391 697</u>	

Note 8 - Lønnskostnader, antall ansatte, lån til ansatte og godtgjørelse til revisor

<i>Lønnskostnader</i>	2020	2019
Lønninger	1 672 993	1 113 482
Arbeidsgiveravgift	146 038	117 314
Pensjonskostnader	322 923	7 474
Andre ytelser	87 563	80 215
Sum	<u>2 229 517</u>	<u>1 318 485</u>

Selskapet har i regnskapsåret sysselsatt totalt 3 årsverk.



Matservice AS

Noter til regnskapet for 2020

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

Selskapet har også en avtalefestet førtidspensjonsordning (AFP). Den nye AFP-ordningen er å anse som en ytelsesbasert flerforetaksordning, men regnskapsføres som en innskuddsordning frem til det foreligger pålitelig og tilstrekkelig informasjon slik at konsernet kan regnskapsføre sin proporsjonale andel av pensjonskostnad, pensjonsforpliktelse og pensjonsmidler i ordningen. Selskapets forpliktelser er dermed ikke balanseført som gjeld.

Ytelser til ledende personer

	Daglig leder
Lønn	1 022 225
Annen godtgjørelse	7 292

Daglig leder har i tillegg til fastlønn en avtale om variabel årlig bonus. Det er ikke avsatt til bonus. Daglig leder er med i selskapets kollektive pensjonsordning. Det er ikke gitt lån/sikkerhetsstillelse til daglig leder, styrets leder eller andre nærstående parter. Det er ikke utbetalt styrehonorar fra selskapet i 2020.

Godtgjørelse til revisor er fordelt på følgende:

	2020	2019
Revisjon	12 564	11 255
Andre tjenester	8 574	10 845
Sum	<u>21 138</u>	<u>22 100</u>

Merverdiavgift er ikke inkludert i revisjonshonoraret.

Note 9 - Leieavtaler

Selskapet driver i leide lokaler, og leieforholdet er med nærstående part.

	2020	2019
Kostnadsført husleie med felleskostnader	576 399	-31 230

Note 10 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01.2020	450 000	668 581	9 062 076	10 180 657
Årsresultat	0	0	499 600	499 600
Mottatt konsernbidrag	0	1 967 012	0	1 967 012
Aktuarmessig gevinst og tap	0	0	-65 759	-65 759
Egenkapital 31.12.2020	450 000	2 635 593	9 495 917	12 581 510



Matservice AS

Noter til regnskapet for 2020

Note 11 - Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen består av:

	Antall	Pålydende	Balanseført
Ordinære aksjer	450	1 000	450 000

Oversikt over aksjonærene i selskapet pr. 31.12:

	Ordinære aksjer	Eierandel
Dagligvare Gruppen Tromsø AS	450	100 %

Note 12 - Fordringer og gjeld

Andre kortsiktige fordringer består av:

	2020	2019
Forskuddsbetalte kostnader og opptjente inntekter	333 164	21 133
Andre kortsiktige fordringer	512 396	1 056
Konsernbidrag NG Kiwi Innland AS	0	857 155
Konsernbidrag Matservice Tomasjord AS	2 521 810	0
Opptjent bonus, rabatt og markedsføringsbidrag	1 846 428	0
Merverdiavgift til gode	2 815 309	545 529
Sum	<u>8 029 107</u>	<u>1 424 873</u>

Annen kortsiktig gjeld består av:

	2020	2019
Skyldig lønn og feriepenger	-627 274	-147 146
Konsernkontosystem	-16 729 152	0
Annen gjeld og periodiseringer	-145 387	-7 546
Sum	<u>-17 501 813</u>	<u>-154 692</u>

Selskapet har ingen gjeld som forfaller mer enn 5 år frem i tid og ingen fordringer med forfall senere enn 1 år frem i tid.

Selskapet har i 2020 tilpasset seg Norgesgruppens prinsipper for presentasjon av midler i konsernkontoordning. Dermed vises bankinnskudd i konsernkontoordning som andre fordringer, mens det tidligere har vært presentert som bankinnskudd.

Note 13 - Nærstående parter

Selskapet har i 2020 kjøpt varer fra andre selskap i samme konsern med kr 10 933 587.

Det er kjøpt ulike administrative tjenester fra andre selskaper i konsernet. Transaksjonene er i henhold til armlengdes prinsipp.



Matservice AS

Noter til regnskapet for 2020

Note 14 - Covid-19

Virkningen av hvilke effekter Covid-19 har hatt for selskapet er vurdert. Tiltakene som er iverksatt av myndighetene for å redusere spredning av Covid-19 har påvirket hele næringslivet. 2020 har vært et krevende år også for matbransjen, både på grunn av økte kostnader og økt fravær. Dette til tross for økt omsetning av varer.

Styret vurderer at Covid-19 ikke har påvirket selskapets evne til fortsatt drift i særlig grad.



Protokoll

Generalforsamling i Matservice AS

Ordinær generalforsamling 2020 for Matservice AS ble avholdt den 27. april 2021 i Kløverveien 18.

I innkallelsen var det satt opp følgende saker til behandling:

1. Fastsettelse av årsregnskapet og årsberetning for 2020.
2. Disponering av årets resultat i henhold til den fastsatte balanse.
3. Godkjenning av godtgjørelse til revisor.
4. Godkjenning av godtgjørelse til styret.
5. Valg

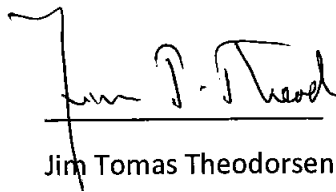
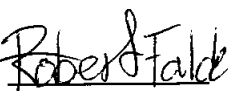
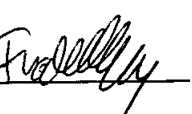

På generalforsamlingen møtte: Styreleder Jim Tomas Theodorsen, Robert Falck, Frode Hvalryg og Knut Hansen. 100% av aksjene i Matservice AS var representert.

Behandling av saklisten:

1. Årsregnskapet og årsberetning ble gjennomgått. Revisors beretning ble lest. Deretter ble årsregnskapet og årsberetningen fastsatt enstemmig.
2. Disponering av årets resultat i henhold til fastlagt balanse.
3. Det ble enstemmig godkjent at revisors godtgjørelse dekkes etter regning.
4. Det ble enstemmig vedtatt følgende: Det utbetales ikke styrehonorar for 2020.
5. Styrets medlemmer ble enstemmig valgt videre i selskapet. Det ble besluttet å ikke ha varamedlem i selskapet iht. gjeldende regelverk. Styrets medlemmer er Jim T. Theodorsen (leder) Robert Falck og Frode Hvalryg.

Generalforsamlingen ble deretter hevet.

Tromsø 27. april 2021.

			
Jim Tomas Theodorsen	Robert Falck	Frode Hvalryg	Knut Hansen
Styreleder	Styremedlem	Styremedlem	Daglig leder



Matservice AS

Noter til regnskapet for 2020

Note 1 - Regnskapsprinsipper

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

Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Øvrige poster er klassifisert som anleggsmiddel/langsiktig gjeld.

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

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Varebeholdninger

Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Anskaffelseskost vurderes etter FIFO- prinsippet. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

Pensjoner

Ved utgangen av 2020 har selskapet én pensjonist igjen med pensjon betalt over driften. Det vises til nærmere omtale i egen note.

Skatter

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



Matservice AS

Noter til regnskapet for 2020

Note 2 - Varige driftsmidler

	Bygg, inventar, maskiner	Anlegg under utførelse	Sum
Anskaffelseskost 01.01.2020	0	3 253 098	3 253 098
Tilgang kjøpte driftsmidler	25 002 968	91 745	25 094 713
Avgang driftsmidler	0	-3 253 098	-3 253 098
Anskaffelseskost 31.12.2020	25 002 968	91 745	25 094 713
Akk.avskrivning 31.12.2020	-631 405	0	-631 405
Balanseført pr. 31.12.2020	24 371 563	91 745	24 463 308
Årets avskrivninger	631 405	0	631 405
Økonomisk levetid	3-10 år		
Avskrivningsplan	Lineær		

Note 3 - Mellomværende med selskap i samme konsern

Matservice AS er et 100 % eid datterselskap av Dagligvare Gruppen Tromsø AS. Morselskapet har hovedkontor i Tromsø, og Matservice AS konsolideres inn i morselskapets konsernregnskap.

Konsernregnskapet kan fås ved henvendelse til Dagligvare Gruppen Tromsø AS sitt hovedkontor i Kløvervegen 18, 9016 Tromsø.

Konsernet inngår videre i konsernregnskapet til Norgesgruppen ASA.

<i>Fordringer</i>	2020	2019
Dagligvare Gruppen Tromsø AS	105 497	0
Kjøpmannshuset Norge AS	1 428 964	0
Andre foretak i samme konsern	602 719	20 805
Opptjent bonus og rabatter	1 846 428	0
Konsernbidrag til gode	2 521 810	857 155
Andre fordringer	62 228	0
Sum	6 567 646	877 960
<i>Gjeld</i>	2020	2019
Konsernkontosystem	16 729 152	0
ASKO Nord AS	1 638 740	0
Annen kortsiktig gjeld	257 500	0
Sum	18 625 392	0



Matservice AS

Noter til regnskapet for 2020

Note 4 - Bankinnskudd

	2020
Bundne skattetreksmidler utgjør	318 545

Note 5 - Sikkerhetsstillelser

<i>Sikret i panteobjekt med bokførte verdier:</i>	2020	2019
Driftsmidler	24 463 308	3 253 098
Kundefordringer	2 100 764	20 805
Varer	4 301 980	0
Sum	<u>30 866 052</u>	<u>3 273 903</u>

Morselskapet Dagligvare Gruppen Tromsø AS har stilt sikkerhet med kr 50 millioner i varelager, driftstilbehør og fordringer. Det er samtidig stilt realkausjon for samtlige 100 % eide døtre av Dagligvare Gruppen Tromsø AS. Matservice Strandveien AS, Arne Arnesen AS, Matservice Langnes AS, Matservice AS, Matservice Tomasjord AS, Matservice Kvaløysletta AS, Kræmer Supermarked AS, Storslett Mathus AS og Tromsdalen Mathus AS har stilt sikkerhet i sine varebeholdninger, driftsmidler og fordringer for tilsammen kr 50 millioner. Sikkerhetsstillelsen gjelder innvilget kreditt i konsernkontoordningen i Dagligvare Gruppen Tromsø AS.

Konsernet har inngått en felles skattetreksgaranti som sikkerhet for de ansattes skattetreksmidler.

Selskapet er, i likhet med de andre selskapene i konsernet, solidarisk ansvarlig for trekk knyttet til konsernkontosystemet. Dette gjelder i begge konsernkontoordningene selskapet inngår i.

Note 6 - Pensjoner

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

Ved utgangen av 2020 har selskapet én pensjonist igjen med pensjon betalt over driften.

Den innskuddsbaserte ordningen omfatter alle ansatte. Når det gjelder de usikrede pensjonsforpliktelsene så er disse beregnet og videreført.

	2020	2019
Pensjonskostnader pensjonister i usikret ordning	262 523	262 523
Endring i avsetning	0	-232 558
Pensjonskostnad OTP under opptjening	29 400	42 509
Årets netto pensjonskostnad inkl arbeidsgiveravgift	<u>291 923</u>	<u>72 474</u>
	2020	2019
Estimerte pensjonsforpliktelser (usikret ordning)	<u>1 132 437</u>	<u>1 311 505</u>
	1 132 437	1 311 505



Matservice AS

Noter til regnskapet for 2020

Note 7 - Skatt

Årets skattekostnad fordeler seg på: **2020**

Endring utsatt skatt	695 452
Skatteeffekt av konsernbidrag	-554 798
Årets totale skattekostnad	<u>140 654</u>

Beregning av årets skattegrunnlag: **2020**

Ordinært resultat før skattekostnad	640 252
Permanente forskjeller	-85 221
Endring i midlertidige forskjeller	-3 076 841
Alminnelig inntekt	-2 521 810
Mottatt konsernbidrag	2 521 810
Årets skattegrunnlag	<u>0</u>

Oversikt over midlertidige forskjeller **2020**

Driftsmidler inkl goodwill	2 900 794
Gevinst- og tapskonto	12 086
Netto pensjonsforpliktelse som er ført i balansen	-1 132 437
Sum	<u>1 780 443</u>
Akkumulert fremførbart underskudd før konsernbidrag	-2 521 810
Netto midlertidige forskjeller pr 31.12	<u>-741 367</u>
Utsatt skattefordel/Utsatt skatt (22%)	-163 101
Skatteeffekten av mottatt konsernbidrag	554 798
Utsatt skatt i balansen	<u>391 697</u>

Note 8 - Lønnskostnader, antall ansatte, lån til ansatte og godtgjørelse til revisor

Lønnskostnader	2020	2019
Lønninger	1 672 993	1 113 482
Arbeidsgiveravgift	146 038	117 314
Pensjonskostnader	322 923	7 474
Andre ytelser	87 563	80 215
Sum	<u>2 229 517</u>	<u>1 318 485</u>

Selskapet har i regnskapsåret sysselsatt totalt 3 årsverk.



Matservice AS

Noter til regnskapet for 2020

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

Selskapet har også en avtalefestet førtidspensjonsordning (AFP). Den nye AFP-ordningen er å anse som en ytelsesbasert flerforetaksordning, men regnskapsføres som en innskuddsordning frem til det foreligger pålitelig og tilstrekkelig informasjon slik at konsernet kan regnskapsføre sin proporsjonale andel av pensjonskostnad, pensjonsforpliktelse og pensjonsmidler i ordningen. Selskapets forpliktelser er dermed ikke balanseført som gjeld.

Ytelser til ledende personer

	Lønn	Pensjonsutgifter	Andre godtgjørelser
Daglig leder	1 022 225		7 292

Daglig leder har i tillegg til fastlønn en avtale om variabel årlig bonus. Det er ikke avsatt til bonus. Daglig leder er med i selskapets kollektive pensjonsordning. Det er ikke gitt lån/sikkerhetsstillelse til daglig leder, styrets leder eller andre nærstående parter. Det er ikke utbetalt styrehonorar fra selskapet i 2020.

Godtgjørelse til revisor er fordelt på følgende:

	2020	2019
Revisjon	12 564	11 255
Andre tjenester	8 574	10 845
Sum	<u>21 138</u>	<u>22 100</u>

Merverdiavgift er ikke inkludert i revisjonshonoraret.

Note 9 - Leieavtaler

Selskapet driver i leide lokaler, og leieforholdet er med nærstående part.

	2020	2019
Kostnadsført husleie med felleskostnader	576 399	-31 230

Note 10 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01.2020	450 000	668 581	9 062 076	10 180 657
Årsresultat	0	0	499 600	499 600
Mottatt konsernbidrag	0	1 967 012	0	1 967 012
Aktuarmessig gevinst og tap	0	0	-65 759	-65 759
Egenkapital 31.12.2020	<u>450 000</u>	<u>2 635 593</u>	<u>9 495 917</u>	<u>12 581 510</u>

Note 11 - Aksjekapital og aksjonærinformasjon



Matservice AS

Noter til regnskapet for 2020

Aksjekapitalen består av:

	Antall	Pålydende	Balanseført
Ordinære aksjer	450	1 000	450 000

Oversikt over aksjonærene i selskapet pr. 31.12:

	Ordinære aksjer	Eierandel
Dagligvare Gruppen Tromsø AS	450	100 %

Note 12 - Fordringer og gjeld

<i>Andre kortsiktige fordringer består av:</i>	2020	2019
Forskuddsbetalte kostnader og opptjente inntekter	333 164	21 133
Andre kortsiktige fordringer	512 396	1 056
Konsernbidrag NG Kiwi Innland AS	0	857 155
Konsernbidrag Matservice Tomasjord AS	2 521 810	0
Opptjent bonus, rabatt og markedsføringsbidrag	1 846 428	0
Merverdiavgift til gode	2 815 309	545 529
Sum	<u>8 029 107</u>	<u>1 424 873</u>

<i>Annen kortsiktig gjeld består av:</i>	2020	2019
Skyldig lønn og feriepenger	-627 274	-147 146
Konsernkontosystem	-16 729 152	0
Annen gjeld og periodiseringer	-145 387	-7 546
Sum	<u>-17 501 813</u>	<u>-154 692</u>

Selskapet har ingen gjeld som forfaller mer enn 5 år frem i tid og ingen fordringer med forfall senere enn 1 år frem i tid.

Selskapet har i 2020 tilpasset seg Norgesgruppens prinsipper for presentasjon av midler i konsernkontoordning. Dermed vises bankinnskudd i konsernkontoordning som andre fordringer, mens det tidligere har vært presentert som bankinnskudd.

Note 13 - Nærstående parter

Selskapet har i 2020 kjøpt varer fra andre selskap i samme konsern med kr 10 933 587. Det er kjøpt ulike administrative tjenester fra andre selskaper i konsernet. Transaksjonene er i henhold til armlengdes prinsipp.



Matservice AS

Noter til regnskapet for 2020

Note 14 - Covid-19

Virkingen av hvilke effekter Covid-19 har hatt for selskapet er vurdert. Tiltakene som er iverksatt av myndighetene for å redusere spredning av Covid-19 har påvirket hele næringslivet. 2020 har vært et krevende år også for matbransjen, både på grunn av økte kostnader og økt fravær. Dette til tross for økt omsetning av varer.

Styret vurderer at Covid-19 ikke har påvirket selskapets evne til fortsatt drift i særlig grad.