



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 939 003 983
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SERVICENORD ENGROS AS
Forretningsadresse: Stangnesterterminalen 2F
9409 HARSTAD

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

Konsern

Morselskap i konsern: Nei

Regnskapsregler

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

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Ole T. Andreassen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 18.06.2021

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, 12.06.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		362 331 987	401 876 305
Annen driftsinntekt	14	2 458 814	1 838 086
Sum inntekter		364 790 801	403 714 391
Kostnader			
Varekostnad		292 801 849	322 280 798
Lønnskostnad	1	26 823 095	27 317 266
Avskrivning på varige driftsmidler	9	3 683 951	3 382 540
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	9		56 891
Annen driftskostnad	1,2,6	32 437 362	35 191 038
Sum kostnader		355 746 257	388 228 533
Driftsresultat		9 044 544	15 485 858
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern			143 627
Annen renteinntekt		126 462	155 156
Annen finansinntekt		22 920	13 035
Sum finansinntekter		149 382	311 818
Annen rentekostnad		487 187	697 562
Sum finanskostnader		487 187	697 562
Netto finans		-337 805	-385 744
Ordinært resultat før skattekostnad		8 706 739	15 100 114
Skattekostnad på ordinært resultat	3,4	1 922 741	3 339 099
Ordinært resultat etter skattekostnad		6 783 998	11 761 015
Årsresultat		6 783 998	11 761 015
Årsresultat etter minoritetsinteresser		6 783 998	11 761 015
Overføringer og disponeringer			



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Ordinært utbytte			4 000 000
Avgitt konsernbidrag			1 947 774
Overføringer annen egenkapital		6 783 998	5 813 241
Sum overføringer og disponeringer		6 783 998	11 761 015



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	9	17 773 226	19 655 448
Sum varige driftsmidler		17 773 226	19 655 448
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern	11		3 835 000
Investeringer i aksjer og andeler		162 000	162 000
Obligasjoner og andre fordringer	13	908 597	978 183
Sum finansielle anleggsmidler		1 070 597	4 975 183
Sum anleggsmidler		18 843 823	24 630 631
Omløpsmidler			
Varer			
Varer	12	28 072 267	32 996 243
Sum varer		28 072 267	32 996 243
Fordringer			
Kundefordringer		29 149 642	31 547 693
Andre fordringer		8 036 756	6 674 162
Konsernfordringer	11	4 172 232	
Sum fordringer		41 358 630	38 221 855
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	1 025 853	949 507
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 025 853	949 507
Sum omløpsmidler		70 456 750	72 167 604
SUM EIENDELER		89 300 573	96 798 235



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	7,8	2 000 000	2 000 000
Sum innskutt egenkapital		2 000 000	2 000 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		38 121 027	31 337 029
Sum opptjent egenkapital		38 121 027	31 337 029
Sum egenkapital		40 121 027	33 337 029
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt		107 629	10 737
Sum avsetninger for forpliktelser		107 629	10 737
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5		3 835 000
Øvrig langsiktig gjeld	10	12 468 945	16 306 644
Sum annen langsiktig gjeld		12 468 945	20 141 644
Sum langsiktig gjeld		12 576 574	20 152 381
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		28 480 771	26 862 933
Betalbar skatt	3	1 825 849	3 077 757
Skyldig offentlige avgifter		1 051 082	994 385
Utbytte			4 000 000
Kortsiktig konserngjeld	11		2 523 390
Annen kortsiktig gjeld		5 245 270	5 850 359
Sum kortsiktig gjeld		36 602 972	43 308 825
Sum gjeld		49 179 546	63 461 206
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		89 300 573	96 798 235



Servicenord Engros AS

Kontantstrømoppstilling

	Note	2020	2019
Kontantstrømmer fra operasjonelle aktiviteter			
Resultat før skattekostnad		8 706 739	15 100 114
- Periodens betalte skatt		3 077 757	2 797 542
+ Tap / - Vinning ved salg av anleggsmidler		-784 072	-833 643
+ Ordinære avskrivninger		3 683 951	3 382 540
+ Nedskrivning anleggsmidler		0	56 891
+/- Endring i varelager		4 923 976	-1 420 499
+/- Endring i kundefordringer		2 398 051	-8 679 133
+/- Endring i leverandørgjeld		1 617 838	447 625
+/- Endring i andre tidsavgrensingsposter		-6 109 463	4 308 577
= Nto. kontantstrøm fra operasjonelle aktiviteter		11 359 263	9 564 930
Kontantstrømmer fra investeringsaktiviteter			
- Utbetalinger ved kjøp av varige driftsmidler		2 392 730	8 634 869
+Innbetaling ved salg av varige driftsmidler		1 375 072	
- Utbet. ved kjøp av aksjer og andeler		0	25 000
- Utbetalinger ved kjøp av andre investeringer		-3 904 586	-201 817
= Nto. kontantstrøm fra investeringsaktiviteter		2 886 928	-8 458 052
Kontantstrømmer fra finansieringsaktiviteter			
- Utbet. ved nedbetaling av langsiktig gjeld		7 672 699	-5 023 988
- Utbetalinger av utbytte		4 000 000	4 000 000
+/- Inn-/Utbetalinger av konsernbidrag		-2 497 146	-2 500 102
= Nto. kontantstrøm fra finansieringsaktiviteter		-14 169 845	-1 476 114
= Netto endring i kontanter mv		76 346	-369 236
+ Beholdning av kontanter 01.01.		949 507	1 318 742
= Kontantbeholdning 31.12.		1 025 853	949 507
Kontantbeholdning mv framkommer slik:			
Kontanter og bankinnskudd pr 31.12.		168 383	149 345
+ Skattetrekkinnskudd o.l. pr 31.12.		857 470	800 161
= Beholdning av kontanter mv 31.12.		1 025 853	949 507



**Årsregnskap 2020
for
Servicenord Engros AS**

Organisasjonsnr. 939003983



Innholdsfortegnelse

Årsberetning

Resultatregnskap

Balanse

Noter

Kontantstrømoppstilling



SERVICENORD ENGROS AS

ÅRSBERETNING 2020

1. Virksomhetens art og lokalisering

Selskapet driver engrosvirksomhet innenfor næringsmiddelområdet.

Virksomheten drives i leide lokaler på Stangnes i Harstad. Selskapets markedsområde er Nordre-Nordland, Troms og Finnmark, samt skipshandel.

2. Forutsetningen om fortsatt drift

Forutsetningene for fortsatt drift er tilstede. Regnskapet er satt opp i henhold til denne forutsetning. Selskapets resultat etter skatt var for 2020 positivt med kr. 6.783.998,-. Samlet egenkapital etter avleggelse av regnskapet for 2020 er kr. 40.121.027,-.

3. Rettvisende oversikt over utvikling og resultat (hele 1000)

År	Omsetning	Driftsresultat	Årsresultat
2016	311 885	10 641	5 973
2017	340 253	14 280	10 312
2018	364 068	14 099	10 955
2019	403 714	15 485	11 761
2020	364 791	9 044	6 784

Styret vurderer årsregnskapet som å gi et rettvisende bilde av selskapets eiendeler, gjeld, finansielle stilling og resultat. Styret vurderer selskapets finansielle-, kreditt-, likviditets- og markedsmessige risiko som begrenset.

Koronapandemien og myndighetenes restriksjoner i denne forbindelse, har påvirket markedet for reiselivs- og serveringsbransjen, heri kantiner. Som leverandør til disse markedene, har bedriften vært direkte og indirekte påvirket av dette gjennom hele 2020 og første halvdel av 2021. Styret vurderer imidlertid ikke at situasjonen og konsekvensene av dette som å endre vurderingene over.

4. Fremtidig utvikling

Selskapet arbeider videre med fokus på oppfølging av eksisterende kunder og de muligheter som er i markedet, samt løpende utvikling av arbeidsprosesser, teknologiske løsninger og kompetanseutvikling i drift. Styret vurderer utviklingsmulighetene for bransje og bedrift som positive, selv om virksomheten er konkurranseutsatt, og at evt. langsiktige konsekvenser av koronapandemien og restriksjoner i denne forbindelse, kan påvirke utviklingen.

5. Mest sentrale risikoer og usikkerhetsfaktorer

Styret vurderer de markedsmessige-, teknologiske-, kompetansemessige- og finansielle risikoer som moderate. Selskapet er imidlertid i tillegg til egen drift, avhengig av et strukturert og vel fungerende kjedesamarbeid for innkjøp, kundeorganisering, teknologisk utvikling og markedsføring.



6. Ytre miljø

Selskapets virksomhet er knyttet til lager, salg og distribusjon. For distribusjon benyttes land- og sjøverts transport av gods, heri jernbanetransporter. Selskapet forurensar i forhold til dette ikke i vesentlig grad det ytre miljø. Selskapet er sertifisert som Miljøfyrtårn. Oppbevaring, anvendelse og avhending av kjemikalier til fryse- og kjøleutstyr ivaretas i henhold til bedriftens internkontrollsystem. Emballasje, returvarer og avfall ivaretas gjennom godkjente mottak.

7. Arbeidsmiljø

Arbeidsmiljøet vurderes som godt. Driften skjer i moderne lokaler, tilpasset det forretningsmessige formål bedriften har. Alt utstyr, materiell m.m. er gjennomgående nytt, godt vedlikeholdt og tilpasset den aktuelle bruk. Arbeidet for tilrettelegging og oppfølging av personalet er styrket siste år.

Antall ansatte i bedriften i regnskapsåret utgjorde 43 årsverk.

Det totale sykefravær er på 2,5 % noe som er lavere enn tidligere år (ned 2,3 % fra 2019). Det er ikke registrert arbeidsrelaterte skader i året. Det registrerte sykefravær anses ikke å ha sammenheng med arbeidsmiljøet eller arbeidets art.

8. Likestilling


Selskapets prinsipielle holdning og praksis er at arbeidstakere rekrutteres og gis utviklingsmuligheter i bedriften uavhengig av kjønn, etnisitet, religion, livssyn funksjonsnedsettelse, seksuell orientering eller kjønnsidentitet. Selskapets lokaler og øvrige drift er tilrettelagt for at arbeidstakere uansett kjønn kan arbeide i bedriften. Selskapet har ikke iverksatt eller planlagt direkte tiltak innenfor likestilling i året.


9. Annet


Det er ikke gjennomført særskilte FOU-aktiviteter i året.


Styret er ikke kjent med forhold for øvrig som er inntruffet etter regnskapsårets slutt, som er av betydning for vurderingen av årsregnskap og –beretning.

Harstad, den 31.12.2020/31.05.2021


Ole T. Andreassen
Styreleder


Stig-Arne Dallager
Styremedlem


Torm K. Johansen
Styremedlem/Daglig leder


Espen Rene Karlson
Styremedlem (ansattes representant)



Servicenord Engros AS

Resultatregnskap

	Note	2020	2019
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		362 331 987	401 876 305
Annen driftsinntekt	14	2 458 814	1 838 086
Sum driftsinntekter		364 790 801	403 714 391
Driftskostnader			
Varekostnad		292 801 849	322 280 798
Lønnskostnad	1	26 823 095	27 317 266
Avskrivning på varige driftsmidler	9	3 683 951	3 382 540
Nedskrivning på varige driftsmidler	9	0	56 891
Annen driftskostnad	1,2,6	32 437 362	35 191 038
Sum driftskostnader		355 746 257	388 228 533
DRIFTSRESULTAT		9 044 544	15 485 858
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Renteinnt. fra foretak i samme konsern		0	143 627
Annen renteinntekt		126 462	155 156
Annen finansinntekt		22 920	13 035
Sum finansinntekter		149 382	311 818
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		487 187	697 562
Sum finanskostnader		487 187	697 562
NETTO FINANSPOSTER		-337 805	-385 744
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		8 706 739	15 100 114
Skattekostnad på ordinært resultat	3,4	1 922 741	3 339 099
ORDINÆRT RESULTAT		6 783 998	11 761 015
ÅRSRESULTAT		6 783 998	11 761 015
OVERFØRINGER OG DISPONERINGER			
Avsatt til ordinært utbytte		0	4 000 000
Avgitt konsernbidrag		0	1 947 774
Overføringer annen egenkapital		6 783 998	5 813 241
SUM OVERFØRINGER OG DISPONERINGER		6 783 998	11 761 015



Servicenord Engros AS

Balanse pr. 31.12.2020

	Note	31.12.2020	31.12.2019
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	9	17 773 226	19 655 448
Sum varige driftsmidler		17 773 226	19 655 448
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern	11	0	3 835 000
Investeringer i aksjer og andeler		162 000	162 000
Obligasjoner og andre fordringer	13	908 597	978 183
Sum finansielle anleggsmidler		1 070 597	4 975 183
SUM ANLEGGSMIDLER		18 843 823	24 630 631
OMLØPSMIDLER			
Varer	12	28 072 267	32 996 243
Fordringer			
Kundefordringer		29 149 642	31 547 693
Andre fordringer		8 036 756	6 674 162
Fordringer på konsernselskap	11	4 172 232	0
Sum fordringer		41 358 630	38 221 855
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	1 025 853	949 507
SUM OMLØPSMIDLER		70 456 750	72 167 604
SUM EIENDELER		89 300 573	96 798 235
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	7,8	2 000 000	2 000 000
Sum innskutt egenkapital		2 000 000	2 000 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		38 121 027	31 337 029
Sum opptjent egenkapital		38 121 027	31 337 029
SUM EGENKAPITAL		40 121 027	33 337 029

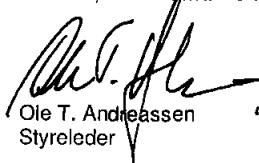


Servicenord Engros AS

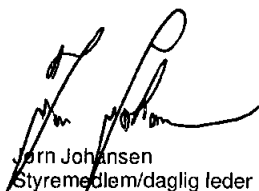
Balanse pr. 31.12.2020

	Note	31.12.2020	31.12.2019
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt		107 629	10 737
Sum avsetning for forpliktelser		107 629	10 737
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	0	3 835 000
Øvrig langsiktig gjeld	10	12 468 945	16 306 644
Sum annen langsiktig gjeld		12 468 945	20 141 644
SUM LANGSIKTIG GJELD		12 576 574	20 152 381
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		28 480 771	26 862 933
Betalbar skatt	3	1 825 849	3 077 757
Skyldig offentlige avgifter		1 051 082	994 385
Utbytte		0	4 000 000
Kortsiktig gjeld til konsernselskap	11	0	2 523 390
Annen kortsiktig gjeld		5 245 270	5 850 359
SUM KORTSIKTIG GJELD		36 602 972	43 308 825
SUM GJELD		49 179 546	63 461 206
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		89 300 573	96 798 235

Harstad, den 31. mai 2021



Ole T. Andreassen
Styreleder



Jørn Johansen
Styremedlem/daglig leder



Stig A. Dallager
Styremedlem



Espen Rene Karlsen
Styremedlem



Servicenord Engros AS

Noter 2020

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk. Selskapet har videre fulgt relevante bestemmelser i Norsk Regnskaps Standard utarbeidet av Norsk Regnskaps Stiftelse.

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter siste dag i regnskapsåret, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi (Laveste verdis prinsipp).

Anleggsmidler og langsiktig gjeld

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk for virksomheten. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler føres opp i balansen og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være av forbigående art. Nedskrivninger blir reversert når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger finnes å være til stede.

Vedlikehold / påkostning

Utgifter som påløper for å opprettholde anleggsmidlenes kvalitetsnivå, kostnadsføres når de påløper. Utgifter som påløper for å bringe anleggsmidlene tilbake til standarden ved vårt kjøp av disse kostnadsføres direkte. Utgifter som representerer en standardheving av anleggsmidlene ut over standarden på anskaffelsestidspunktet, tillegges kostpris, dvs. balanseføres.

Inntektsføring

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen.

Varer

Varer er vurdert til det laveste av gjennomsnittlig anskaffelseskost og netto salgsverdi (Laveste verdis prinsipp)

Fordringer

Kundefordringer føres opp i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til påregnelig tap. Avsetning til påregnelig tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Andre fordringer er også gjenstand for en tilsvarende vurdering.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt som blir utlignet og forfaller til betaling i neste regnskapsår i tillegg til endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med skattesatsen ved utgangen av regnskapsåret 22% på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt evt. ligningsmessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

Eventuell utsatt skatt på merverdier i forbindelse med oppkjøp av datterselskap blir ikke utlignet.

Noter for Servicenord Engros AS

Organisasjonsnr. 939003983



Servicenord Engros AS

Noter 2020

Kontantstrøm

Kontanter og bankinnskudd i balansen og i kontantstrømoppstillingen omfatter utelukkende bankinnskudd og kontantbeholdning.

Leieavtaler

Leie av driftsmidler som etter regnskapsstandarden "Leieavtaler" skal behandles som finansiell leasing balanseføres som eiendel og avskrives lineært over antatt levetid. Tilhørende gjeld klassifiseres som Øvrig langsiktig gjeld. Leie fordeles på avdrag og rentekostnad i motsetning til operasjonelle leieavtaler der all leie klassifiseres som annen driftskostnad.



Servicenord Engros AS

Noter 2020

Note 1 - Lønnskostnad

Selskapet har hatt 43 årsverk i regnskapsåret.

Spesifikasjon av lønnskostnader	I år	I fjor
Lønn	23 168 690	23 105 238
Arbeidsgiveravgift	1 117 386	1 290 962
Pensjonskostnader	1 530 267	1 774 006
Andre lønnsrelaterte ytelser	1 006 752	1 147 060
Totalt	26 823 095	27 317 266

Ytelser til ledende personer og revisor

Det er ikke utbetalt pensjonsytelser eller andre ytelser til daglig leder og styremedlemmer. Daglig leder er ansatt i morselskapet Stangnes Invest AS i Harstad og mottar lønn der.

I regnskapsåret er det fakturert ca kr.1 530 000 til selskapet for innleie av daglig leder. Det er ikke utbetalt styrehonorar. Der foreligger ingen rettigheter som medfører at det kan bli utstedt nye aksjer eller forpliktelser til å gi særlig vederlag, bonuser overskuddsdeling el. ved opphør eller endring av stilling for daglig leder og styreleder.

Honorar til revisor fordeler seg på:

Revisjon	122 550
Attestasjonsoppgaver	14 250
Skatterådgivning	13 800
Andre tjenester	46 500
Sum	197 100

Obligatorisk tjenestepensjon

Selskapet plikter å tegne tjenestepensjonsforsikring etter reglene om OTP og har forsikring som dekker lovens krav. Ordningen er innskuddsbasert slik at selskapets forpliktelse er oppgjort ved innbetaling av premie.

Note 2 - Leiekostnader varige driftsmidler

Årlige leiekostnader for leie av varige driftsmidler utgjør:

	I år	I fjor
Bygninger, anlegg og tomter mv	5 416 738	3 660 000
Driftsløsøre, maskiner og annet løsøre	1 116 021	1 633 682

Innleid driftsløsøre, maskiner og annet løsøre har en leietid på 3-7 år.



Servicenord Engros AS

Noter 2020

Note 3 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattekostnad:	2020
Beregnet skatt av årets resultat	1 825 849
= Sum betalbar skatt	1 825 849
+ endring i utsatt skatt	96 892
= Ordinær skattekostnad	1 922 741
Betalbar skatt i balansen består av:	
Beregnet skatt av årets resultat	1 825 849
= Betalbar skatt i balansen	1 825 849

Note 4 – Midlertidige forskjeller / Utsatt skatt

	2020	2019
+ Driftsmidler inkl. goodwill	495 644	242 077
+ Utestående fordringer	-2 261 933	-2 248 909
+ Leasingavtaler (ikke skm. aktivert)	2 238 240	2 034 051
+ Gevinst- og tapskonto	17 272	21 590
= Grunnlag utsatt skatt	489 224	48 809
Utsatt skatt	107 629	10 737

Note 5 - Gjeld til kredittinstitusjoner

Gjeldspost med forfall senere enn 5 år fra balansedagen utgjør pr 31.12 i år kr 0 og pr 31.12. i fjor kr 0.

Pantsettelse	I år	I fjor
Gjeld sikret med pant	0	3 835 000
Pantsatte eiendeler:		
Kundefordringer	29 149 642	31 547 693
Driftsløsøre	3 066 041	1 314 753
Varelager	28 072 267	32 996 243
Sum pantsatte eiendeler	60 287 950	65 858 689

Pantestillelsene er knyttet mot konsernkonto.

Garantiansvar, kausjoner mv ikke regnskapsført

Sum	508.000	763.000
-----	---------	---------



Servicenord Engros AS

Noter 2020

Note 6 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Skattetrekkinnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 857 470 og utgjorde pr 31.12. i fjor kr 800 161. Ubenyttet kassekreditt utgjør for hele konsernet kr 5.000.000 mot kr 1 137 723 forrige år.

Note 7 - Selskapskapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	2 000 000	0	31 337 029	33 337 029
+Fra årets resultat			6 783 998	6 783 998
Pr 31.12.	2 000 000	0	38 121 027	40 121 027

Note 8 - Selskapskapital

Selskapet har 200 aksjer hver pålydende kr 10 000, samlet aksjekapital utgjør kr 2 000 000. Selskapet kun en aksjeklasse og en aksjeeier:

Aksjonærens navn	Antall aksjer
Stangnes Invest AS	200 (100%)

Morselskapet Stangnes Invest AS som er lokalisert i Harstad utarbeider konsernregnskapet. Daglig leder / styremedlem Jørn K. Johansen eier 77,5% av Stangnes Invest AS. Styreleder Ole T. Andreassen eier 12,5% av Stangnes Invest AS via holdingselskap. Stremedlem Stig Arne Dallager eier 10,0% av Stangnes Invest AS.

Note 9 - Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.**Avskrivningstablå****Driftsløsøre,
inventar, verktøy,
kontorm.**

Anskaffelseskost pr. 1/1	34 900 081
+ Tilgang	2 392 730
- Avgang	978 550
Anskaffelseskost pr. 31/12	36 314 261
Akk. av/nedskr. pr 1/1	15 244 633
+ Ordinære avskrivninger	3 683 951
- Tilbakeført avskrivning	387 550
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	18 541 034
Balanseført verdi pr 31/12	17 773 227
Prosentst for ord. avskr.	7-100

Noter for Servicenord Engros AS

Organisasjonsnr. 939003983



Servicenord Engros AS

Noter 2020**Note 10 - Aktiverte leieavtaler**

Leie- og leasingavtaler som er ansett som finansiell leasing, er oppført i balansen som eiendel. Tilhørende gjeld er oppført under Øvrig langsiktig gjeld som motpost til de balanseførte leasing- og leieavtalene:

Regnskapspost	I år	I fjor
Bokført verdi balanseførte leieavtaler	14 707 185	18 340 695
Øvrig langsiktig gjeld	12 468 945	16 306 644
Bokførte rentekostnader	422 752	457 943
Sum resterende gjeld	12 468 945	16 306 644
Avdrag som forfaller innen 1 år:	3 194 792	3 524 415
Avdrag som forfaller mellom 2 - 5 år	8 645 085	10 640 422
Avdrag som forfaller senere enn 5 år	629 068	2 141 807

Note 11 - Kortsiktig gjeld til konsernselskap

Fordringer og gjeld til konsernselskaper inngår med følgende beløp i regnskapspostene:

	2020	2019
Fordringer		
Andre kortsiktige fordringer	4 172 232	0
Andre langsiktige fordringer	0	3 835 000
Sum fordringer	4 172 232	3 835 000
Gjeld		
Årets avsatte konsernbidrag	0	2 497 146
Annen kortsiktig gjeld	0	26 244
Sum gjeld	0	2 523 390
Ikke balanseførte forpliktelser		
Pantstillelser	0	35 262 000
Annen sikkerhetsstillelse og garantier		
Sum ikke balanseførte forpliktelser	0	35 262 000

Følgende transaksjoner med nærstående parter har funnet sted i regnskapsåret:

Kjøp av tjenester fra morselskapet Stangnes Invest AS 3 932 000

Transaksjonene er priset etter vanlige forretningsmessige vilkår. Salg av tjenester har omlag 20% påslag.



Servicenord Engros AS

Noter 2020

Note 12 - Varer

Pr beholdningstype	I år	I fjor
Handelsvarer	28 072 267	32 996 243
Totalt	28 072 267	32 996 243

Varelageret er verdsatt til anskaffelseskost, som i fjor.

Note 13 - Lån til ansatte

Det er gitt lån til ansatte med kr 74 000,-. Rentesats tilsvare normrenten og det er ikke stillet sikkerhet.

Note 14 - Gevinst driftsmidler / Tilskudd

Gevinst ved salg av driftsmidler

Inkludert i annen driftsinntekt er gevinst ved salg driftsmidler med kr 784 082.

Inntektsført tilskudd

Type: Tilskudd for bortfall av omsetning i forbindelse med pandemien i 2020.

Beløp: kr 874 735

Regnskapsmessig behandling: Inntektsført tilskuddet som annen driftsinntekt



Til generalforsamlingen i

ServiceNord Engros AS

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert selskapet ServiceNord Engros AS' årsregnskap som viser et overskudd på kr 6 783 998. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2020, resultatregnskap og kontantstrømpoppstilling for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening er det medfølgende årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 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 (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 består av informasjon i årsberetningen, men inkluderer ikke årsregnskapet og 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 hadde konkludert med at den øvrige informasjonen inneholder vesentlig feilinformasjon er vi pålagt å rapportere det. Vi har ingenting å rapportere i så henseende.

REVIGO

NO 993 108 154 Revigo AS
NO 972 415 790 Revigo Harstad AS
NO 998 908 396 Revigo Narvik AS
kontor Brønnøy

Mølnhoffet 42, 9414 Harstad
Dronningens gate 45, 8514 Narvik
Storgata 75, 8900 Brønnøysund



www.revigo.no

Telefon: 77 00 64 00

post@revigo.no

Autorisert regnskapsførerselskap

Medlem av Den norske Revisorforening



Styret 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 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 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 øvrige 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.

Harstad, 31. mai 2021

Revigo Harstad AS



Oddvar Teigland
statsautorisert revisor

REVIGO

NO 993 108 154 Revigo AS
NO 972 415 790 Revigo Harstad AS
NO 998 908 396 Revigo Narvik AS
kontor Brønnøy

Mølnhollet 42, 9414 Harstad
Dronningens gate 45, 8514 Narvik
Storgata 75, 8900 Brønnøysund



www.revigo.no

Telefon: 77 00 64 00
post@revigo.no

Autorisert regnskapsførerselskap
Medlem av Den norske Revisorforening