



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 965 092 080
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SANTA MARIA NORGE AS
Forretningsadresse: Nils Hansens vei 13
0667 OSLO

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: Stian Hvaal Møller
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 14.04.2021

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, 10.07.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		460 553 364	395 568 714
Annen driftsinntekt		59 967	1 310 457
Sum inntekter		460 613 331	396 879 171
Kostnader			
Varekostnad		326 095 347	244 614 314
Lønnskostnad	4	18 839 692	17 436 586
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler		444 548	444 548
Annen driftskostnad		92 588 470	95 963 421
Sum kostnader		437 968 057	358 458 869
Driftsresultat		22 645 274	38 420 302
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern	3	343 166	848 491
Annen renteinntekt		16 674	34 474
Sum finansinntekter		359 840	882 965
Annen rentekostnad		27 936	131 655
Annen finanskostnad	9	4 062 947	41 277
Sum finanskostnader		4 090 883	172 932
Netto finans		-3 731 043	710 033
Ordinært resultat før skattekostnad		18 914 231	39 130 335
Skattekostnad på ordinært resultat	5	4 152 421	8 610 711
Ordinært resultat etter skattekostnad		14 761 810	30 519 624
Årsresultat		14 761 810	30 519 624
Overføringer og disponeringer			
Overføringer til/fra annen egenkapital		14 761 810	30 519 624
Sum overføringer og disponeringer		14 761 810	30 519 624



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	5	74 094	12 402
Sum immaterielle eiendeler		74 094	12 402
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende	8	650 017	1 094 565
Sum varige driftsmidler		650 017	1 094 565
Finansielle anleggsmidler			
Andre fordringer	1	115 000	115 000
Sum finansielle anleggsmidler		115 000	115 000
Sum anleggsmidler		839 111	1 221 967
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		2 704 535	317 161
Sum varer		2 704 535	317 161
Fordringer			
Kundefordringer		69 282 959	47 798 336
Andre fordringer	3	64 420 387	101 652 117
Sum fordringer		133 703 346	149 450 453
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	2	4 918 933	4 889 438
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		4 918 933	4 889 438
Sum omløpsmidler		141 326 814	154 657 052
SUM EIENDELER		142 165 925	155 879 019

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6,7	500 000	500 000
Sum innskutt egenkapital		500 000	500 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7	79 592 572	64 830 762
Sum opptjent egenkapital		79 592 572	64 830 762
Sum egenkapital		80 092 572	65 330 762
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		6 743 639	5 170 729
Betalbar skatt	5	4 214 113	6 447 933
Skyldige offentlige avgifter		18 445 867	13 943 456
Kortsiktig konserngjeld		0	10 000 000
Annen kortsiktig gjeld		32 669 734	54 986 139
Sum kortsiktig gjeld		62 073 353	90 548 257
Sum gjeld		62 073 353	90 548 257
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		142 165 925	155 879 019



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 styret i Santa Maria Norge AS

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Santa Maria Norge AS som består av balanse per 31. desember 2020, resultatregnskap og kontantstrømoppstilling 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 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 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. 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. Feilinformasjon kan skyldes misligheter eller feil og er å anse som vesentlig



Building a better
working world

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 regnskapsestimaterne 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 bokføringskikk i Norge.

Tromsø, 16. april 2021
ERNST & YOUNG AS

Revisjonsberetningen er signert elektronisk

Kai Astor Frøseth
statsautorisert revisor

Uavhengig revisors beretning - Santa Maria Norge AS

A member firm of Ernst & Young Global Limited

Pennco Dokumentnøkkel: 7MCAZ-ASAJ1-Q61LM-P5CHH-SVXTY-NN60S



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

Oppdragsansvarlig partner

Serienummer: 9578-5997-4-38773

IP: 145.62.xxx.xxx

2021-04-16 10:57:40Z



Penneo Dokumentnøkket: 7MCAZ-ASAJ1-Q61LM-P5CHH-SVXY-NN605

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>



STYREMØTE

i Santa Maria Norge AS

ble avholdt den 14.04.2021 via Teams-møte

Tilstede var:

Henrik Samuelsson

Olaf Malmus

Terese Adolfsson

Samtlige styremedlemmer var til stede. Styret var dermed vedtaksført.

Til behandling forelå:

1/2021 Forslag til årsregnskap og årsberetning, herunder utdeling av utbytte

Forslag til selskapets årsregnskap og årsberetning ble fremlagt. Forslagene til årsregnskap og årsberetning ble vedtatt. Det ble videre vedtatt å anvende årets resultat i overensstemmelse med forslaget. Forslaget er 14,8 MNOK foreslås overført til annen egenkapital.

2/2021 Innkalling til ordinær generalforsamling

Styret besluttet å fremlegge årsregnskap og årsberetning for generalforsamlingen. Styrets leder har ansvar for innkalling til ordinær generalforsamling.

3/2021 Eventuelt

Det forelå ikke saker til behandling under dette punktet.

Oslo 14.04.2021

Henrik Samuelsson

Olaf Malmus

Terese Adolfsson

Penneo Dokumentnøkkel: JKW4Q-FGZJC-00WS2-0GGMP-NT8KE-68ZEE



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."

TERESE ADOLFSSON

Styremedlem

På vegne av: Santa Maria Norge AS

Serienummer: 19690427xxxx

IP: 83.253.xxx.xxx

2021-04-14 09:38:18Z



Jens Olaf Andreas Malmus

Styremedlem

På vegne av: Santa Maria Norge AS

Serienummer: 19660419xxxx

IP: 92.33.xxx.xxx

2021-04-14 11:05:06Z



Per Henrik Samuelson

Styreleder

På vegne av: Santa Maria Norge AS

Serienummer: 19710416xxxx

IP: 90.129.xxx.xxx

2021-04-14 15:28:43Z



Penneo Dokumentnøkkel: JKM4Q-FGZJC-00WS2-0GGMP-NT8KE-68ZEE

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>



Årsregnskap

2020

Santa Maria Norge AS

ORG.NR. 965 092 080

Penneo Dokumentnøkket: ZDYZ-DPBNQ-2WT02-INWWW-OUWVS-SOTKB

Inneholder

Årsberetning

Resultat og balanse

Noter

Kontantstrømoppstilling

Revisors beretning



Årsberetning for 2020

Virksomhetens art

Selskapets virksomhet er import og salg av dagligvarer til konsumenter og storhusholdning. Selskapets produkter selges over hele landet. Selskapets administrasjon er lokalisert i moderne kontorlokaler i Oslo.

Selskapet er 100% eiet av Santa Maria AB i Mølndal, Sverige.

Fortsatt drift

Styret bekrefter at forutsetning om fortsatt drift er til stede og lagt til grunn ved utarbeidelse av regnskapet. Etter styrets oppfatning gir årsregnskapet et rettviseende bilde av selskapets utvikling og stilling, samt resultatet av virksomheten for 2020. Det har ikke inntrådt forhold etter regnskapsårets utgang som er av betydning ved bedømmelsen av selskapets stilling.

Styret anser forutsetningen for fortsatt drift for å være oppfylt.

Resultat, likviditet og finansiering

Virksomhetens inntjening er god. Driftsinntektene er MNOK 461 i 2020 mot MNOK 397 i 2019. Selskapets årsresultat ble MNOK 14,8 i 2020 mot MNOK 30,5 i 2019. Likviditets- og soliditetsforholdene anses som gode og styret anser den fremtidige utvikling som god. Styret legger til grunn en fortsatt positiv utvikling av den finansielle og likviditetsmessige stilling.

I løpet av 2020 har markedet for våre produkter fortsatt vært i stor utvikling mye på grunn av store prisnedsettelse fra kjedene. Vi har i dette markedet øket våre markedsandeler i de fleste kategorier. Markedsutsiktene er gode selv om prisene i handelen er tilbake på et mere normalisert nivå. Selskapet har et årsoverskudd på MNOK 14,8 som foreslås overført til annen egenkapital.

Egenkapitalen pr. 31.12. 2020 er 56,34% av den totale balanse mot 41,91% året før. Selskapet har ingen langsiktig utenforstående finansiering men er finansiert av morselskapet.

I henhold til styrets vurdering tilfredsstiller selskapets egenkapital aksjelovens krav om forsvarlig egenkapital.

Forsknings- og utviklingsaktiviteter

Selskapet har ikke hatt direkte kostnader til forsknings- og utviklingsaktiviteter i 2020, da disse ligger innbakt i management-fee til morselskapet.

Arbeidsmiljø

Arbeidsmiljøet i selskapet er godt, og det er i regnskapsåret gjort tilrettelegging av rutiner for å trygge helse, miljø og sikkerhet for medarbeiderne. Sykefraværet har vært innenfor det normale. Det har ikke vært skader eller ulykker i inneværende regnskapsår.

Likestilling

Selskapet har som mål å være en arbeidsplass der det råder full likestilling mellom kvinner og menn. Selskapet har innarbeidet policy som tar sikte på at det ikke forekommer forskjellsbehandling grunnet kjønn.

Pr. 31.12. 2020 hadde selskapet en 9 kvinnelige medarbeidere. Styret vurderer imidlertid situasjonen slik at forholdet til likestilling er god. Etter styrets oppfatning gjøres det ikke direkte eller indirekte forskjell mellom kjønnene ved ansettelse eller i forbindelse med arbeidsforholdet til den enkelte ansatte. Styret vil arbeide for å øke ledelsens bevissthet om betydningen av likestilling mellom kjønnene og samtidig pålegge ledelsen en plikt til å påse at det ikke forekommer direkte eller indirekte forskjellsbehandling mellom kjønnene i virksomheten. Styret består av 2 menn og 1 kvinne.



Diskriminering

Selskapet har som mål å være en arbeidsplass der det sikres like muligheter og rettigheter, og der det ikke forekommer diskriminering på grunn av etnisitet, nasjonal opprinnelse, avstamning, hudfarge, språk, religion og livssyn. Styret vurderer situasjonen slik at forholdet på arbeidsplassen til diskriminering er god. Styret vil arbeide for å øke ledelsens bevissthet om betydning av diskriminering og samtidig pålegge ledelsen en plikt til å påse at det ikke forekommer diskriminering i virksomheten.

Ytre miljø

Selskapet driver ikke virksomhet som forurensar det ytre miljø.

Fremtidig utvikling

Rammevilkårene for varehandel i Norge er gode og styret forventer en god utvikling inneværende år. Alle aktørene i bransjen er offensive og styret forventer en kontinuerlig forsterkning av konkurransen i varehandelen.

Hovedfokus for selskapet i inneværende år vil være fortsatt økt markeds- og salgsaktivitet, sikre lønnsom drift og sikre høy kvalitet i leverte produkter.

Selskapets likviditetsprognoser og budsjetter viser en positiv likviditetsmessig utvikling fremover og selskapet vil etter styrets oppfatning være godt rustet til å møte denne utvikling.

Finansiell Risiko

Santa Maria Norge AS har bare kjøp og salg i NOK, dermed anses likviditetsrisiko og markedsrisiko være begrenset.

Med hensyn til kredittrisiko har selskapet tre større kunder som utgjør hoveddelen (70%) av fordringen. Dermed anses kredittrisiko som begrenset.

Hendelser etter balansedagen

Det ikke har vært noen hendelser etter balansedagen av betydning.

Santa Maria Norge AS leverer varer til norske dagligvareaktører og storkjøkkensaktører. Pandemien har medført at flere måltider fortæres hjemme da restauranter og kantiner i stor grad har måttet holde stengt. Dette har igjen betydd en redusert omsetning mot storkjøkken og en øket omsetning mot dagligvarehandelen. Sistnevnte er også hjulpet at av grensehandelen har vært fraværende under største delen av pandemien.

Oslo 14.04.2021

Henrik Samuelson
Styreleder

Therese Adolfsson
Styremedlem

Olaf Malmus
Styremedlem

Stian Hvaal Møller
Daglig leder

Santa Maria Norge AS

Organisasjonsnummer 965092080



4(13)

Resultatregnskap

	Note	2020	2019
Netto salgsinntekter		460 553 364	395 568 714
Övriga inntäkter		59 967	1 310 457
Sum driftsinntekter		460 613 331	396 879 171
Varekostnad		-326 095 347	-244 614 314
Lønnskostnad	4	-18 839 692	-17 436 586
Annen driftskostnad		-92 588 470	-95 963 421
Årets avskrivninger		-444 548	-444 548
Sum driftskostnader		-437 968 057	-358 458 869
Driftsresultat		22 645 274	38 420 302
Renteinntekt fra foretak i samme konsern	3	343 166	848 491
Annen renteinntekt		16 674	34 474
Annen rentekostnad		-27 936	-131 655
Annen finanskostnad	9	-4 062 947	-41 277
Resultat før skattekostnad		18 914 231	39 130 335
Skattekostnad på ordinært resultat	5	-4 152 421	-8 610 711
Ordinært resultat		14 761 810	30 519 624
Årsresultat		14 761 810	30 519 624
Disponering og overføringer			
Overført annen egenkapital		14 761 810	30 519 624
Sum disponering og overføringer		14 761 810	30 519 624

Penneo Dokumentnøkket: ZZDVZ-EPBNQ-2WT02-INWIK-OUWVS-SOTKB



5(13)

Balanse

EIENDELER	Note	31.12.2020	31.12.2019
Anleggsmidler	8	650 017	1 094 565
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	5	74 094	12 402
Sum immaterielle eiendeler		74 094	12 402
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer	1	115 000	115 000
Sum finansielle anleggsmidler		115 000	115 000
Sum anleggsmidler		839 111	1 221 967
Omløpsmidler			
Varer		2 704 535	317 161
Fordringer			
Kundefordringer		69 282 959	47 798 336
Andre fordringer	3	64 420 387	101 652 117
Sum fordringer		133 703 346	149 450 453
Bankinnskudd, kontanter o.l	2	4 918 933	4 889 438
Sum omløpsmidler		141 326 814	154 657 052
SUM EIENDELER		142 165 925	155 879 019

Penneo Dokumentnøkkel: ZZDVZ-DPBNQ-2WT02-INWWW-OUWVS-SOTKB



6(13)

Balanse**EGENKAPITAL OG GJELD**

	Note	31.12.2020	31.12.2019
Egenkapital			
<i>Innskjøtt egenkapital</i>			
Aksjekapital	6,7	500 000	500 000
Sum innskjøtt egenkapital		500 000	500 000
<i>Opptjent egenkapital</i>			
Annen egenkapital	7	79 592 572	64 830 762
Sum opptjent egenkapital		79 592 572	64 830 762
Sum egenkapital		80 092 572	65 330 762
Gjeld			
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Leverandørgjeld		6 743 639	5 170 729
Betalbar skatt	5	4 214 113	6 447 933
Skyldige offentlige avgifter		18 445 867	13 943 456
Skyldig konsernbidrag		0	10 000 000
Annen kortsiktig gjeld		32 669 734	54 986 139
Sum kortsiktig gjeld		62 073 353	90 548 257
Sum gjeld		62 073 353	90 548 257
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		142 165 925	155 879 019

Oslo 14.04.2021

Styret for SANTA MARIA NORGE AS

Henrik Samuelson
StyrelederTherese Adolfsson
StyremedlemOlaf Malmus
StyremedlemStian Hvaal Møller
Daglig Leder

Santa Maria Norge AS

Organisasjonsnummer 965092080

Penneo Dokumentnøkkel: ZZDVZ-DPBNQ-2WT02-INWVK-OUWVS-SOTKB



Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven 1998 og er utarbeidet etter norske regnskapsstandarder og i samsvar med god regnskapsskikk.

Hovedregel for vurdering av klassifisering av eiendeler og gjeld

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer som skal tilbakebetales innen et år er uansett klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er analoge kriterier lagt til grunn.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi når verdifallet forventes ikke å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet. Langsiktig gjeld oppskrives ikke til virkelig verdi som følge av renteendring.

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

Valuta

Transaksjoner i utenlandsk valuta omregnes til kursen på transaksjonstidspunktet. Pengeposter i utenlandsk valuta omregnes til norske kroner ved å benytte balansedagens kurs. Ikke-pengeposter som måles til historisk kurs uttrykt i utenlandsk valuta, omregnes til norske kroner ved å benytte valutakursen på transaksjonstidspunktet. Ikke-pengeposter som måles til virkelig verdi uttrykt i utenlandsk valuta, omregnes til valutakursen fastsatt på måletidspunktet. Valutakursendringer resultatføres løpende i regnskapsperioden under andre finansposter.

Varige driftsmidler

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



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 på krav.

Pensjoner

Forpliktelsen til å yte innskudd i den innskuddsbaserte pensjonsordningen kostnadsføres når de påløper.

For uføreytelser med opptjening av rettigheter i ansettelsesperioden foretas det beregning av forventede fremtidige utbetalinger som nåverdi justeres og periodiseres over forventet opptjeningsstid, på samme måte som for alderspensjon. Opptjening av rettigheter foreligger når det opparbeides rettighet til fripolise for den ansatte. Effekten av eventuelle estimatavvik og planendringer resultatføres umiddelbart.

Skatter

Skattekostnad består av betalbar skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt/skattefordel er beregnet på alle forskjeller mellom regnskapsmessig og skattemessig verdi på eiendeler og gjeld. Utsatt skatt er beregnet med 22% på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Netto utsatt skattefordel balanseføres i den grad det er sannsynlig at denne kan bli utnyttet.

Betalbar skatt og utsatt skatt er regnskapsført direkte mot egenkapitalen i den grad skattepostene relaterer seg til poster ført direkte mot egenkapitalen.

Inntektsføring

Inntekter fra salg av varer resultatføres når levering har funnet sted og det vesentligste av risiko og avkastning er overført.

Kontantstrømoppstilling

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



9(13)

Note 1 Fordringer

Kundefordringene er oppført i balansen til pålydende. Det har i 2020 ikke vært kostnadsført tap på kundefordringer i regnskapsåret.

	2020	2019
Fordringer som forfaller senere enn 1 år		
Lån til ansatte	115 000	115 000
	115 000	115 000

Note 2 Bundne midler

Av selskapets bokførte beholdning i bankinnskudd er NOK 4.918.933 (4.889.438) sperret på eget konto for skattetrekk. Skyldig skattetrekk pr 31.12.2020 utgjorde NOK 728.950 (714.466).

Note 3 Konsern, tilknyttet selskap m.v

Santa Maria Norge AS er heleiet datterselskap av Santa Maria AB, Sverige som er et datterselskap i Paulig Group, Helsinki.

Transaksjoner med nærstående

	2020	2019
Varekjøp fra morselskap	325 506 874	244 684 295
Administrasjonskostnader mv. til morselskap	38 899 331	39 275 777
Renteinntekter på konsernkonto	343 166	848 491

Mellomværende med nærstående

	2020	2019
Fordringer		
Konsernkonto	63 513 776	100 582 805
	63 513 776	100 582 805

Selskapet er deltaker i konsernets konsernkontoordning hvor hver deltaker er solidarisk ansvarlig i ordningen.

Gjeld

Leverandørgjeld til morselskap pr 31.12	2 176 781	1 139 480
Leverandørgjeld til konsernbolag pr 31.12	0	0
Annen kortsiktig gjeld til morselskap	0	39 275 777
Avsatt konsernbidrag	0	10 000 000
SUM	2 176 781	50 415 257

**Note 4 Ansatte, godtgjørelse, lån til ansatte m.v.**

Lønnskostnader består av følgende poster	2020	2019
Lønninger	14 936 328	13 503 095
Arbeidsgiveravgift	2 405 730	2 177 224
Pensjonskostnader	1 024 133	997 818
Annen godtgjørelse	473 501	758 449
Sum lønnskostnader	18 839 692	17 436 586
Antall sysselsatte årsverk (gjennomsnittlig antall)	17,75	16,8
Godtgjørelser	Daglig leder	Daglig leder
Lønn	1 712 730	1 639 613
Pensjonsutgifter	90 710	105 612
Annen godtgjørelse	180 334	208 128
Sum godtgjørelser	1 983 774	1 953 353

Kostnadsført revisjonshonorar utgjør NOK 144.700 (eksklusive mva).

Det er ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til daglig leder.

Det er gitt fast reiseforskudd til ansatte med NOK 115.000. Det er ikke beregnet renter på fordringene. Det er ikke stillet sikkerhet for fordringene.

Pensjoner

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

Selskapets avtale om pensjon består av en innskuddsplan som alderspensjon og en ytelsesplan som uførepensjon.

I henhold til Norsk Regnskapsstandard 6, punkt 14 er foretakets forpliktelse innfridd ved premieinnbetalinger ved en innskuddsplan. Dette gjelder alderspensjon.

I henhold til Norsk Regnskapsstandard 6, punkt 19 og 20 skal det beregnes pensjonsforpliktelse når det opparbeides rettigheter til fripolise underveis. Siden det i Santa Maria Norge AS ikke opp tjenes slike rettigheter, er det ikke beregnet pensjonsforpliktelse

**Note 5 Skatter**

Spesifikasjon av forskjellen mellom regnskapsmessig resultat før skattekostnad og skattepliktig resultat for 2020.

	2020	2019
Resultat før skattekostnad	18 914 231	39 130 335
Permanente forskjeller	42 981	24 281
Endring midlertidige forskjeller	197 846	154 174
Skattepliktig inntekt	19 155 058	39 308 790

Spesifikasjon av skattekostnad i regnskapet.

Betalbar skatt	4 214 113	8 647 933
Endring utsatt skatt	-61 692	-37 222
Sum skattekostnad	4 152 421	8 610 711

Skatteeffekt disponering konsernbidrag	-	2 200 000
Betalbar skatt	4 152 421	6 447 933

Spesifikasjon av midlertidige forskjeller:

Midlertidige forskjeller	31.12.2020	31.12.2019	Endring
<i>Anleggsmidler</i>	-254 220	-56 374	-197 846
Grunnlag for utsatt skattefordel	-254 220	-56 374	-197 846
Utsatt skattefordel	-74 094	-12 402	-61 692

Note 6 Antall aksjer, aksjeeiere m.v

Selskapets aksjonærer er:	Eierandel	Aksjekapital	Antall aksjer	Pål.
Santa Maria AB	100%	500.000	500	1.000

Alle aksjer har lik rett til utbytte. Selskapet har ikke egne aksjer.



12(13)

Note 7 Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01.2020	500 000	64 830 762	65 330 762
Årets resultat	-	14 761 810	14 761 810
Konsernbidrag uten skatteeffekt	-	-	0
Egenkapital 31.12.2020	500 000	79 592 572	80 092 572

Note 8 Varige driftsmidler

	Inventar	Datautstyr	Sum
Anskaffelseskost 01.01.2020	1 094 565	-	1 094 565
Tilgang i året	-	-	-
Avgang i året	-	-	-
Årets avskrivninger	-444 548	-	-444 548
Balanseført verdi 31.12.2020	650 017	-	650 017

Avskrivningsplan 20 %

Note 9 Annen finanskostnad

2020

Valutatap på finansielle eiendeler	26 356
Andre økonomiske utgifter	28 517
Merverdi av fusjon	4 008 074
Sum	4 062 947

Fusjon mellom Santa Maria Norge AS og Paulig Coffee Norway AS
Merverdi som kom av oppkjøpet av aksjene i PC som ilt 2020 er fusjonert inn i Santa Maria.

Note 10 Hendelser etter balansedagen

Det har ikke vært noen hendelser etter balansedagen av betydning.

Santa Maria Norge AS leverer varer til norske dagligvareaktører og storkjøkkensaktører. Pandemien har medført at flere måltider fortæres hjemme da restauranter og kantiner i stor grad har måttet holde stengt. Dette har igjen betydd en redusert omsetning mot storkjøkken og en øket omsetning mot dagligvarehandelen. Sistnevnte er også hjulpet at av grenshandelen har vært fraværende under største delen av pandemien.



KONTANTSTRØMOPPSTILLING

Kontantstrøm fra operasjonelle aktiviteter	2020	2019
Resultat før skattekostnad	18 914 231	39 130 335
Periodens betalte skatt	-6 447 933	-1 434 068
Ordinære avskrivninger	444 548	444 548
Endring i kundefordringer	-21 484 623	-2 376 655
Endring i leverandørgjeld	1 572 910	-1 426 998
Endring i andre tidsavgrensningposter	7 030 362	-31 375 078
Netto kontantstrøm fra operasjonelle aktiviteter	29 495	2 962 084
Kontantstrømmer fra finansieringsaktiviteter		
Endring av langsiktige fordringer	-	25 000
Investeringer	-	-
Utbetalinger av utbytte	-	-
Netto kontantstrøm fra finansieringsaktiviteter	0	25 000
Netto endring i kontanter og kontantekvivalenter	29 495	2 987 084
Beholdning av kontanter og kontantekvivalenter pr 01.01.	4 889 438	1 902 355
Beholdning av kontanter og kontantekvivalenter pr 31.12.	4 918 933	4 889 438

Penneo Dokumentnøkket: ZZDVZ-DPBNQ-2WT02-INWIK-OUWVS-SOTKB



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."

TERESE ADOLFSSON

Styremedlem

På vegne av: Santa Maria Norge AS

Serienummer: 19690427xxxx

IP: 83.253.xxx.xxx

2021-04-14 09:36:56Z



Stian Hvaal Møller

Daglig leder

På vegne av: Santa Maria Norge AS

Serienummer: 9578-5999-4-2110920

IP: 84.213.xxx.xxx

2021-04-14 09:41:21Z



Jens Olaf Andreas Malmus

Styremedlem

På vegne av: Santa Maria Norge AS

Serienummer: 19660419xxxx

IP: 92.33.xxx.xxx

2021-04-14 11:03:50Z



Per Henrik Samuelson

Styreleder

På vegne av: Santa Maria Norge AS

Serienummer: 19710416xxxx

IP: 90.129.xxx.xxx

2021-04-14 15:29:16Z



Penneo Dokumentnøkkel: ZZDVZ-DPBNQ-2WT02-INWVK-OUWVS-SOTKB

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>