



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 920 237 452
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: GRUPPEN MATBILENE AS
Forretningsadresse: Parkveien 43
0258 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2018 - 31.12.2018

Konsern

Morselskap i konsern: Ja
Konsernregnskap lagt ved: 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: Bjørn Sverre Juul Hansen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 25.06.2019

Grunnlag for avgivelse

År 2018: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2017: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2018

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, 06.11.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt			5 570
Sum inntekter			5 570
Kostnader			
Annen driftskostnad	3	760 304	5 570
Sum kostnader		760 304	5 570
Driftsresultat		-760 304	
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på inv. i datterselskap og tilknyttet selskap		2 000 000	
Annen finansinntekt		7 012 935	
Sum finansinntekter		9 012 935	
Annen finanskostnad		584 645	
Sum finanskostnader		584 645	
Netto finans		8 428 289	
Ordinært resultat før skattekostnad		7 667 985	0
Skattekostnad på ordinært resultat	8	1 317 437	
Ordinært resultat etter skattekostnad		6 350 548	0
Årsresultat		6 350 548	0
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital	7	6 350 548	
Sum overføringer og disponeringer		6 350 548	



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	4, 6	69 068 147	
Sum finansielle anleggsmidler		69 068 147	
Sum anleggsmidler		69 068 147	0
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre fordringer	5	7 024 979	
Sum fordringer		7 024 979	
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		4 525 101	30 000
Sum omløpsmidler		11 550 080	30 000
SUM EIENDELER		80 618 227	30 000
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	2, 7	49 909	30 000
Overkurs	7	16 564 288	
Sum innskutt egenkapital		16 614 197	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7	6 350 548	
Sum opptjent egenkapital		6 350 548	



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Sum egenkapital		22 964 745	30 000
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	42 000 000	
Øvrig langsiktig gjeld		14 118 555	
Sum annen langsiktig gjeld		56 118 555	
Sum langsiktig gjeld		56 118 555	0
Kortsiktig gjeld			
Betalbar skatt	8	1 317 437	
Annen kortsiktig gjeld		217 490	
Sum kortsiktig gjeld		1 534 927	
Sum gjeld		57 653 482	0
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		80 618 227	30 000



Gruppen Matbilene AS

Noter til regnskapet for 2018

Note 1 - Regnskapsprinsipper

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

Datterselskap/tilknyttet selskap

Datterselskapet og tilknyttede selskaper vurderes etter kostmetoden i selskapsregnskapet. Investeringen er vurdert til anskaffelseskost for aksjene med mindre nedskrivning har vært nødvendig. Det er foretatt nedskrivning til virkelig verdi når verdifall skyldes årsaker som ikke kan antas å være forbigående og det må anses nødvendig etter god regnskapsskikk. Nedskrivninger er reversert når grunnlaget for nedskrivning ikke lenger er til stede.

Utbytte og andre utdelinger er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskapet. Overstiger utbytte andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet, representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og utdelingene er fratrukket investeringens verdi i balansen.

Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen. Andelen av salgsinntekter som knytter seg til fremtidige serviceytelser balanseføres som uopptjent inntekt ved salget, og inntektsføres deretter i takt med levering av ytelsene.

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.

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.



Gruppen Matbilene AS

Noter til regnskapet for 2018

Note 2 - Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen består av:

	Antall	Pålydende	Balanseført
Ordinære	49 909	1 kr	49 909

Oversikt over aksjonærene i selskapet pr. 31.12:

	Ordinære aksjer	Eier- andel
Scandic Invest Holding AS	30 096	60 %
Pumpkin Capital AS	9 000	18 %
Russma Holding AS	5 989	12 %
Audite AS	4 344	9 %
Roger Johannessen	240	0 %
Arnesen Invest AS	150	0 %
Jeanette Syversen	60	0 %
Line Navestad	30	0 %
Sum	49 909	100 %

Note 3 - Lønnskostnader, antall ansatte og lån til ansatte

Selskapet har ikke hatt ansatte i 2018.

Selskapet er ikke pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon.

Selskapet har fravalgt revisjon og har derfor ingen kostnader knyttet til dette.

Note 4 - Datterselskap, tilknyttet selskap m v

Selskap	Anskaffelse s- år	Kontor	Eier- andel	Resultat 2018	Egenkapital pr. 31.12
Storkjøkken					
Grossisten Vestfold AS	2018	Holmestrand	100 %	5 040 000	3 913 000
Multi Food AS	2018	Fredrikstad	80 %	2 414 000	5 771 000
Finstad Menypartner AS	2018	Skedsmokorset	70 %	1 254 000	2 491 000
Sum				8 708 000	12 175 000



Gruppen Matbilene AS

Noter til regnskapet for 2018

Note 5 - Mellomværende med selskap i samme konsern og tilknyttet selskap

<i>Fordringer</i>	2018	2017
Andre fordringer	7 007 579	0
<i>Gjeld</i>	2018	2017
Annen kortsiktig gjeld	-14 118 555	0

Morselskapet vil i løpet av 2019 ettergi MNOK 8,12 av gjelden på MNOK 14,12.

Note 6 - Pant og garantier

<i>Pantsikret gjeld</i>	2018
Gjeld til kredittinstitusjoner	42 000 000

<i>Sikret i panteobjekt med bokførte verdier:</i>	2018
Investering i datterselskap	69 068 147

Note 7 - Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01.2018	30 000	0	0	30 000
Årsresultat	0	0	6 350 549	6 350 549
Kontantinnskudd	19 909	399 360	0	419 269
Tingsinnskudd	0	16 164 928	0	16 164 928
Egenkapital 31.12.2018	49 909	16 564 288	6 350 549	22 964 746



Gruppen Matbilene AS

Noter til regnskapet for 2018

Note 8 - Skatt

Årets skattekostnad fordeler seg på:

2018

Betalbar skatt	1 317 437
Årets totale skattekostnad	<u>1 317 437</u>

Beregning av årets skattegrunnlag:

2018

Ordinært resultat før skattekostnad	7 667 986
3% av skattefrie inntekter etter fritaksmetoden	60 000
Resultatført konsernbidrag	-7 007 579
Regnskapsmessig gev. realisasjon av aksjer og andre finansielle instrumenter	<u>-2 000 000</u>
Alminnelig inntekt	-1 279 593
Skatt på alminnelig inntekt	-294 306
Mottatt konsernbidrag	<u>7 007 579</u>
Årets skattegrunnlag	<u>5 727 986</u>
Betalbar skatt (23%) av årets skattegrunnlag	1 317 437