



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

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

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: Ole Tom Sjule
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 15.06.2021

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, 26.06.2022



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2020 | 2019 |
|---|-------|-------------------|-----------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Salgsinntekt | | 34 794 806 | 316 902 |
| Annen driftsinntekt | | 170 687 | |
| Sum inntekter | | 34 965 493 | 316 902 |
| Kostnader | | | |
| Varekostnad | 2 | 32 277 565 | 314 401 |
| Lønnskostnad | 9, 10 | 3 232 139 | 100 903 |
| Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler | 1 | 376 143 | 43 373 |
| Annen driftskostnad | 10 | 2 995 730 | 356 756 |
| Sum kostnader | | 38 881 577 | 815 432 |
| Driftsresultat | | -3 916 084 | -498 530 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | 20 271 | 173 |
| Annen finansinntekt | | 234 | |
| Sum finansinntekter | | 20 505 | 173 |
| Annen rentekostnad | | 211 957 | 337 |
| Sum finanskostnader | | 211 957 | 337 |
| Netto finans | | -191 452 | -165 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | -4 107 536 | -498 695 |
| Skattekostnad på resultat | 11 | -902 677 | -110 938 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | -3 204 859 | -387 757 |
| Årsresultat | | -3 204 859 | -387 757 |
| Årsresultat etter minoritetsinteresser | | -3 204 859 | -387 757 |
| Totalresultat | | -3 204 859 | -387 757 |
| Overføringer og disponeringer | | | |



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2020 | 2019 |
|--|-------------|-------------------|-----------------|
| Konsernbidrag | | 1 807 594 | 549 490 |
| Overført fra annen innskutt egenkapital | | -3 655 270 | |
| Overført fra overkurs | | -1 357 183 | -937 247 |
| Sum overføringer og disponeringer | | -3 204 859 | -387 757 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2020 | 2019 |
|--|---------------|-------------------|------------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Varige driftsmidler | | | |
| Tomter, bygninger o.a. fast eiendom | 1, 5 | 1 202 506 | 1 323 584 |
| Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr | 1, 5 | 994 058 | 839 569 |
| Sum varige driftsmidler | | 2 196 564 | 2 163 153 |
| Sum anleggsmidler | | 2 196 564 | 2 163 153 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Sum varer | 2, 5 | 4 171 524 | 88 027 |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | 3, 5 | 4 303 886 | 290 551 |
| Andre kortsiktige fordringer | | 473 610 | 120 885 |
| Konsernfordringer | 3, 4, 5, 4 | 4 084 766 | 704 474 |
| Sum fordringer | | 8 862 262 | 1 115 910 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | 6 | 749 254 | 175 227 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 749 254 | 175 227 |
| Sum omløpsmidler | | 13 783 040 | 1 379 164 |
| SUM EIENDELER | | 15 979 604 | 3 542 317 |
| BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital | 8 | 4 200 000 | 200 000 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2020 | 2019 |
|--|-------------|-------------------|------------------|
| Overkurs | | | 1 357 183 |
| Annen innskutt egenkapital | | | 549 490 |
| Sum innskutt egenkapital | | 4 200 000 | 2 106 673 |
| Sum egenkapital | 7 | 4 200 000 | 2 106 673 |
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Utsatt skatt | 11 | 17 358 | 44 046 |
| Sum avsetninger for forpliktelser | | 17 358 | 44 046 |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Gjeld til kredittinstitusjoner | 5 | 2 450 000 | |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 2 450 000 | |
| Sum langsiktig gjeld | | 2 467 358 | 44 046 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | 4 | 6 732 706 | 783 057 |
| Skyldig offentlige avgifter | | 203 977 | 21 494 |
| Kortsiktig konserngjeld | | 1 807 594 | 549 490 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 567 969 | 37 557 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 9 312 246 | 1 391 598 |
| Sum gjeld | | 11 779 604 | 1 435 644 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 15 979 604 | 3 542 317 |



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 442736

Enheten

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

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: Ole Tom Sjule
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 15.06.2021

Revisjon

Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern
autorisert regnskapsfører: Ja

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, 05.07.2021



Organisasjonsnr: 923 623 019
SERVICEGROSSISTEN BODØ AS

RESULTATREGNSKAP

| Beløp i: NOK | Note | 2020 | 2019 |
|---|-------|-------------------|-----------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Salgsinntekt | | 34 794 806 | 316 902 |
| Annen driftsinntekt | | 170 687 | |
| Sum inntekter | | 34 965 493 | 316 902 |
| Kostnader | | | |
| Varekostnad | 2 | 32 277 565 | 314 401 |
| Lønnskostnad | 9, 10 | 3 232 139 | 100 903 |
| Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler | 1 | 376 143 | 43 373 |
| Annen driftskostnad | 10 | 2 995 730 | 356 756 |
| Sum kostnader | | 38 881 577 | 815 432 |
| Driftsresultat | | -3 916 084 | -498 530 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | 20 271 | 173 |
| Annen finansinntekt | | 234 | |
| Sum finansinntekter | | 20 505 | 173 |
| Annen rentekostnad | | 211 957 | 337 |
| Sum finanskostnader | | 211 957 | 337 |
| Netto finans | | -191 452 | -165 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | | |
| Skattekostnad på resultat | 11 | -4 107 536 | -498 695 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | -3 204 859 | -387 757 |
| Årsresultat | | -3 204 859 | -387 757 |
| Årsresultat etter minoritetsinteresser | | -3 204 859 | -387 757 |
| Totalresultat | | -3 204 859 | -387 757 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Konsernbidrag | | 1 807 594 | 549 490 |
| Overført fra annen innskutt egenkapital | | -3 655 270 | |
| Overført fra overkurs | | -1 357 183 | -937 247 |
| Sum overføringer og disponeringer | | -3 204 859 | -387 757 |





Organisasjonsnr: 923 623 019
SERVICEGROSSISTEN BODØ AS

BALANSE

Beløp i: NOK **Note** **2020** **2019**

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

| | | | |
|--|------|------------------|------------------|
| Tomter, bygninger o.a. fast eiendom | 1, 5 | 1 202 506 | 1 323 584 |
| Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr | 1, 5 | 994 058 | 839 569 |
| Sum varige driftsmidler | | 2 196 564 | 2 163 153 |

| | | | |
|--------------------------|--|------------------|------------------|
| Sum anleggsmidler | | 2 196 564 | 2 163 153 |
|--------------------------|--|------------------|------------------|

Omløpsmidler

Varer

| | | | |
|------------------|------|------------------|---------------|
| Sum varer | 2, 5 | 4 171 524 | 88 027 |
|------------------|------|------------------|---------------|

Fordringer

| | | | |
|---------------------------------|----------|------------------|------------------|
| Kundefordringer | 3, 5 | 4 303 886 | 290 551 |
| Andre kortsiktige fordringer | | 473 610 | 120 885 |
| Konsernfordringer | 3, 4, 5, | 4 084 766 | 704 474 |
| Sum fordringer | | 8 862 262 | 1 115 910 |

Bankinnskudd, kontanter og lignende

| | | | |
|--|---|----------------|----------------|
| Bankinnskudd, kontanter o. l. | 6 | 749 254 | 175 227 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 749 254 | 175 227 |

| | | | |
|-------------------------|--|-------------------|------------------|
| Sum omløpsmidler | | 13 783 040 | 1 379 164 |
|-------------------------|--|-------------------|------------------|

| | | | |
|----------------------|--|-------------------|------------------|
| SUM EIENDELER | | 15 979 604 | 3 542 317 |
|----------------------|--|-------------------|------------------|

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

| | | | |
|---------------------------------|---|------------------|------------------|
| Aksjekapital | 8 | 4 200 000 | 200 000 |
| Overkurs | | | 1 357 183 |
| Annen innskutt egenkapital | | | 549 490 |
| Sum innskutt egenkapital | | 4 200 000 | 2 106 673 |

| | | | |
|------------------------|---|------------------|------------------|
| Sum egenkapital | 7 | 4 200 000 | 2 106 673 |
|------------------------|---|------------------|------------------|

Gjeld



| | | | |
|--|----|-------------------|------------------|
| Langsiktig gjeld | | | |
| Utsatt skatt | 11 | 17 358 | 44 046 |
| Sum avsetninger for forpliktelseser | | 17 358 | 44 046 |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Gjeld til kredittinstitusjoner | 5 | 2 450 000 | |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 2 450 000 | |
| Sum langsiktig gjeld | | 2 467 358 | 44 046 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | 4 | 6 732 706 | 783 057 |
| Skyldig offentlige avgifter | | 203 977 | 21 494 |
| Kortsiktig konserngjeld | | 1 807 594 | 549 490 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 567 969 | 37 557 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 9 312 246 | 1 391 598 |
| Sum gjeld | | 11 779 604 | 1 435 644 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 15 979 604 | 3 542 317 |



Organisasjonsnr: 923 623 019
SERVICEGROSSISTEN BODØ AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

| <u>Aksjeklasse</u> | <u>Ant. aksjer</u> | <u>Pålydende</u> | <u>Bokført verdi</u> |
|--------------------|--------------------|------------------|----------------------|
| Ordinære aksjer | 21000.00 | 200.00 | 4200000.00 |

| <u>Aksjeeiere - fritekst</u> | <u>Antall</u> | <u>Eierandel</u> | <u>Aksjeklasse</u> |
|------------------------------|---------------|------------------|--------------------|
| Arne Sjule Holding AS | 18921.00 | 90.10% | Ordinære aksjer |
| Roger Løngaard | 2079.00 | 9.90% | Ordinære aksjer |

| <u>Sum</u> | <u>Sum antall</u> | <u>Sum eierandel</u> | |
|------------|-------------------|----------------------|--|
| | 21000.00 | 100.00% | |

Note

10

Ytelser til ledende personer

Ytelser til daglig leder

| <u>Ytelser</u> | <u>Lønn</u> | <u>Pensj.forpl.</u> | <u>Andre godtgj.</u> |
|----------------|-------------|---------------------|----------------------|
| | 833077.00 | 30410.00 | 48392.00 |

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
4.00

Note

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei



Til generalforsamlingen i Servicegrossisten Bodø AS

Uavhengig revisors beretning

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Servicegrossisten Bodø AS' årsregnskap som viser et underskudd på kr 3 204 859. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2020 og resultatregnskap 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 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.

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 avvirket.

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 revisorforeningen.no/revisjonsberetninger.



Uttalelse om andre lovmessige krav

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 bokføringsskikk i Norge.

Mo i Rana, 15.06.2021

Helgeland Revisjon AS

Lars Kverneng

Statsautorisert revisor



Servicegrossisten Bodø AS

Noter til regnskapet for 2020

Noter til regnskapet for 2020

Regnskapsprinsipper

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

Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet.

Klassifisering av balanseposter

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk klassifiseres som anleggsmidler. Eiendeler som er tilknyttet varekretsløpet klassifiseres som omløpsmidler. Fordringer for øvrig klassifiseres som omløpsmidler hvis de skal tilbakebetales innen ett år. For gjeld legges analoge kriterier til grunn. Første års avdrag på langsiktige fordringer og langsiktig gjeld klassifiseres likevel ikke som omløpsmiddel og kortsiktig gjeld.

Fordringer

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

Gjeld

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

Varelager

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

Varige driftsmidler

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

Pensjonsordning

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

Skatter

Skattene kostnadsføres når de påløper, dvs. at skattekostnaden er knyttet til det regnskapsmessige resultatet før skatter. Skattekostnaden består av betalbar skatt (skatt på årets skattepliktige inntekt) og endring i (netto) utsatt skatt. Utsatt skatt i balansen beregnes på grunnlag av midlertidige forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier.

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

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

Konsernregnskap

Servicegrossisten Bodø AS ble stiftet 12.09.2019. Selskapet utarbeider ikke konsernregnskap i samsvar med unntaksregelen i regnskapsloven §3-7. Selskapet inngår i konsernet Arne Sjule Holding AS. Selskapsregnskapet for Servicegrossisten Bodø AS inngår dermed i konsernregnskapet for Arne Sjule Holding AS, org.nr. 916 464 991, med forretningsadresse Moloveien 8, 8622 Mo i Rana.

Hendelser etter balansedato - coronakrisen

Selskapet tilfredstiller kravene i forskriften for å kunne søke tilskudd om kompensasjon for uunngåelige faste kostnader i 2020 ifølge kompensasjonsordningen. Selskapet ble stiftet i slutten av 2019 (underskudd) og mottok derfor kun kr. 11.522 i kompensasjon for 2020.

Selskapet har ikke tilfredsstilt kravene for å kunne søke kompensasjon i 2021.

Covid - 19 pandemien har redusert selskapets varesalg vesentlig i 2020 og hittil i 2021 ettersom selskaps restaurantkunder har holdt stengt i perioder av 2020 og 2021 i Bodø. Flere av selskapets restaurantkunder har den siste tiden åpnet opp sine virksomheter i Bodø. Ledelsen og styret vurderer selskapets situasjon kontinuerlig med særlig fokus på kostnader og likviditet. Egenkapitalen og likviditeten vurderes som forsvarlig ut fra risikoen ved og omfanget av virksomheten i selskapet.



Servicegrossisten Bodø AS

Noter til regnskapet for 2020

Note 1 Varige driftsmidler

| | Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner | Fast bygningsinventar i leid bygg | Sum |
|---|--|--------------------------------------|------------------|
| Anskaffelseskost 01.01. | 849 004 | 1 357 522 | 2 206 526 |
| Tilgang | 393 547 | 16 007 | 409 554 |
| Avgang | 0 | 0 | 0 |
| Anskaffelseskost 31.12. | 1 242 551 | 1 373 529 | 2 616 080 |
| Akkumulerte avskrivninger 31.12. | 248 493 | 171 023 | 419 516 |
| Akkumulerte avskrivninger avgang varige driftsmidler i året | 0 | 0 | 0 |
| Balansført verdi 31.12. | 994 058 | 1 202 506 | 2 196 564 |
| Årets avskrivninger | 239 058 | 137 085 | 376 143 |
| Forventet økonomisk levetid | 3-5 år | 10 år | |
| Avskrivningsplan | Lineær | Lineær | |

Endring i avskrivningsplan

Selskapet har i løpet av året vurdert om gjenværende levetid på selskapets varige driftsmidler samsvarer med gjenværende avskrivningstid.

Det har ikke vært endringer i avskrivningsplan i 2020.

Note 2 Varelager

| | 2020 | 2019 |
|---|------------------|---------------|
| Innkjøpte ferdigvarer | 4 271 524 | 88 027 |
| Avsetning ukurans | -100 000 | 0 |
| Sum | 4 171 524 | 88 027 |
| Varebeholdning vurdert til anskaffelseskost | 4 271 524 | 88 027 |
| Sum | 4 271 524 | 88 027 |

Note 3 Kundefordringer

| Kundefordringer | 2020 | 2019 |
|--------------------------------------|------------------|----------------|
| Kundefordringer til pålydende | 4 506 883 | 290 551 |
| Avsetning til tap på kundefordringer | -100 000 | 0 |
| Kundefordringer i balansen | 4 406 883 | 290 551 |

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

| | Fordringer | |
|-------------------------|------------|---------|
| | 2020 | 2019 |
| Foretak i samme konsern | 4 084 766 | 704 474 |
| | Gjeld | |
| | 2020 | 2019 |
| Foretak i samme konsern | 4 885 833 | 591 929 |



Servicegrossisten Bodø AS

Noter til regnskapet for 2020

Note 5 Langsiktig gjeld med forfall senere enn 5 år

| | 2020 |
|---------------------------------------|------------------|
| Gjeld til kredittinstitusjoner | 2 450 000 |
| Annen langsiktig gjeld (spesifiseres) | 0 |
| Sum | 2 450 000 |

Langsiktig gjeld med forfall senere enn 5 år 0

Gjeld sikret ved pant 2 450 000

Balansført verdi av pantsatte eiendeler

| | |
|---------------------|-------------------|
| Varige driftsmidler | 2 196 564 |
| Varer | 4 171 524 |
| Kundefordringer | 4 406 883 |
| Sum | 10 774 971 |

Note 6 Bundne bankinnskudd, trekkrettigheter

| | 2020 | 2019 |
|---------------------|---------|--------|
| Bundne bankinnskudd | | |
| Skattetrekkmidler | 128 584 | 15 123 |

Trekkrettigheter

| | | |
|------------------------|-----------|---|
| Ubenyttet kassekreditt | 1 000 000 | 0 |
|------------------------|-----------|---|

Note 7 Egenkapital

| Årets endring i egenkapital | Aksjekapital | Overkurs | Annen innskutt egenkapital | Sum |
|---|------------------|------------|----------------------------|------------------|
| Egenkapital 01.01. | 200 000 | 1 357 183 | 549 490 | 2 106 673 |
| Emisjon | 4 000 000 | | | 4 000 000 |
| Mottatt konsernbidrag fra selskap i samme konsern | | | 3 105 780 | 3 105 780 |
| Avgitt konsernbidrag til selskap i samme konsern | | | -1 807 594 | -1 807 594 |
| Årets resultat | | -1 357 183 | -1 847 676 | -3 204 859 |
| Egenkapital 31.12. | 4 200 000 | 0 | 0 | 4 200 000 |

Note 8 Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen pr. 31.12.2020 består av følgende:

| | Antall | Pålydende | Balansført |
|-----------------|--------|-----------|------------|
| Ordinære aksjer | 21 000 | 200 | 4 200 000 |

Det er ikke forskjellige aksjeklasser i selskapet og alle aksjene gir like rettigheter.

Oversikt over aksjonærer pr 31.12.2020 :

| | Antall aksjer | Eierandel | Verv |
|-----------------------|---------------|----------------|-----------------------------|
| Arne Sjule Holding AS | 18 921 | 90,1 % | |
| Roger Løngaard | 2 079 | 9,9 % | Daglig leder og styremedlem |
| Sum | 21 000 | 100,0 % | |



Servicegrossisten Bodø AS

Noter til regnskapet for 2020



Servicegrossisten Bodø AS

Noter til regnskapet for 2020

Note 9 Obligatorisk tjenestepensjon

Servicegrossisten Bodø AS har innført innskuddsbaserte pensjonsordninger for alle ansatte.

Selskapets pensjonsordninger tilfredsstiller kravene i lov om obligatorisk tjenestepensjon.

Innskuddene regnskapsføres som lønnskostnad i takt med at de forfaller.

Forskuddsbetalte innskudd føres som en eiendel i den grad innskuddet kan refunderes eller redusere fremtidige innbetalinger.

Note 10 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte mm.

| Lønnskostnader | 2020 | 2019 |
|--------------------|------------------|----------------|
| Lønninger | 2 896 187 | 80 640 |
| Arbeidsgiveravgift | 231 648 | 6 371 |
| Pensjonskostnader | 90 593 | 5 054 |
| Andre ytelser | 13 711 | 8 838 |
| Sum | 3 232 139 | 100 903 |

Sysselsatte årsverk i regnskapsåret har vært 5

| Ytelser til ledende personer | Daglig leder | Styret |
|------------------------------|--------------|--------|
| Lønn | 833 077 | 0 |
| Pensjonsutgifter | 30 410 | 0 |
| Annen godtgjørelse | 48 392 | 0 |

Det er ikke gitt lån/sikkerhetsstillelse til daglig leder, styrets leder eller andre nærstående parter.

Daglig leder har ingen avtale om lønn etter fratreden fra sin stilling.

| Kostnadsført godtgjørelse til revisor | 2020 | 2019 |
|--|---------------|----------|
| Lovpålagt revisjon (inkl. teknisk bistand med årsregnskap) | 17 500 | 0 |
| Andre attestasjons tjenester | 0 | 0 |
| Skatterådgivning (inkl. teknisk bistand med ligningspapirer) | 0 | 0 |
| Annen bistand | 0 | 0 |
| Sum | 17 500 | 0 |



Servicegrossisten Bodø AS

Noter til regnskapet for 2020

Note 11 Skatt

Beregning av utsatt skatt/utsatt skattefordel

| | 2020 | 2019 |
|--|---------------|----------------|
| Midlertidige forskjeller | | |
| Driftsmidler | 190 822 | 194 398 |
| Varelager | -100 000 | 0 |
| Fordringer | -11 922 | 5 811 |
| Netto midlertidige forskjeller | 78 900 | 200 209 |
| Underskudd til fremføring | 0 | 0 |
| Grunnlag for utsatt skatt | 78 900 | 200 209 |
| 22% utsatt skatt/(utsatt skattefordel) = | 17 358 | 44 046 |
| Herav ikke balanseført utsatt skattefordel | 0 | 0 |
| Utsatt skatt (skattefordel -) balansen | 17 358 | 44 046 |

Grunnlag for skattekostnad, endring i utsatt skatt og betalbar skatt

| | 2020 | 2019 |
|---|-------------------|-----------------|
| Grunnlag for betalbar skatt | | |
| Resultat før skattekostnad | -4 107 536 | -498 695 |
| Permanente forskjeller | 4 458 | -5 570 |
| Resultatandel tilknyttet selskap | 0 | 0 |
| Grunnlag for skattekostnad på årets resultat | -4 103 078 | -504 265 |
| Endring i midlertidige forskjeller | 121 309 | -200 209 |
| Gr.lag for bet.bar skatt i res.regnskapet | -3 981 769 | -704 474 |
| +/- Mottatt/avgitt konsernbidrag | 3 981 769 | 704 474 |
| Skattepliktig inntekt (grunnlag for betalbar skatt i balansen) | 0 | 0 |

| | 2020 | 2019 |
|--|-----------------|-----------------|
| Fordeling av skattekostnaden | | |
| Betalbar skatt (22 % av grunnlag for betalbar skatt i resultatregnskapet) | 0 | 0 |
| For mye, for lite avsatt i fjor | 0 | 0 |
| Sum betalbar skatt | 0 | 0 |
| Skattevirkning av mottatt konsernbidrag med virkning på endring utsatt skatt | -875 989 | -154 984 |
| Endring i utsatt (skattefordel)/utsatt skatt | -26 688 | 44 046 |
| Endring i utsatt skatt pga endring skattesats | 0 | 0 |
| Skattekostnad | -902 677 | -110 938 |
| Skattekostnad i prosent av resultat før skatt | 22 % | 22 % |

| | | |
|----------------------------------|----------|----------|
| Betalbar skatt i balansen | | |
| Betalbar skatt i skattekostnaden | 0 | 0 |
| Skattevirkning av konsernbidrag | 0 | 0 |
| Betalbar skatt i balansen | 0 | 0 |