



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 920 956 483
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: MATSERVICE STRANDVEIEN AS
Forretningsadresse: Strandvegen 108
9006 TROMSØ

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

Konsern

Morselskap i konsern: Nei

Regnskapsregler

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

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

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

Grunnlag for avgivelse

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

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

Brønnøysundregistrene, 26.05.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		165 385 554	101 962 771
Annen driftsinntekt		375 189	729 330
Sum inntekter		165 760 743	102 692 101
Kostnader			
Varekostnad	13	126 907 683	80 458 114
Lønnskostnad	4	15 423 651	10 784 052
Avskrivning	2	2 775 608	2 398 542
Annen driftskostnad	4, 9, 13	12 455 211	8 229 778
Sum kostnader		157 562 153	101 870 486
Driftsresultat		8 198 590	821 615
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		2 194	1 508
Annen finansinntekt		70	65
Sum finansinntekter		2 264	1 573
Rentekostnad til foretak i samme konsern		130 986	321 416
Annen finanskostnad		572	438
Sum finanskostnader		131 558	321 854
Netto finans		-129 294	-320 281
Ordinært resultat før skattekostnad		8 069 296	501 334
Skattekostnad på ordinært resultat	6	1 776 026	112 294
Ordinært resultat etter skattekostnad		6 293 270	389 040
Årsresultat		6 293 270	389 040
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital	5	6 293 270	389 040
Sum overføringer og disponeringer		6 293 270	389 040



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
---------------------	-------------	-------------	-------------



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol	2, 7	14 187 267	16 962 876
Sum varige driftsmidler		14 187 267	16 962 876
Sum anleggsmidler		14 187 267	16 962 876
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer	7, 10	6 113 204	6 073 358
Fordringer			
Kundefordringer	7, 11	99 009	140 266
Andre fordringer	11	12 121 235	8 777 245
Sum fordringer		12 220 244	8 917 511
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende	8	736 063	719 332
Sum omløpsmidler		19 069 511	15 710 201
SUM EIENDELER		33 256 778	32 673 077
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	3, 5	2 000 000	2 000 000
Annen innskutt egenkapital	5	986 458	986 458
Sum innskutt egenkapital		2 986 458	2 986 458
Opptjent egenkapital			



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Annen egenkapital	5	6 682 310	389 040
Sum opptjent egenkapital		6 682 310	389 040
Sum egenkapital		9 668 768	3 375 498
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	6	497 092	391 193
Sum avsetninger for forpliktelser		497 092	391 193
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		497 092	391 193
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner			19 613 112
Leverandørgjeld		6 294 015	6 073 137
Betalbar skatt	6	1 670 127	
Skyldige offentlige avgifter	8	1 300 809	667 693
Annen kortsiktig gjeld	11	13 825 967	2 552 444
Sum kortsiktig gjeld		23 090 918	28 906 386
Sum gjeld		23 588 010	29 297 579
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		33 256 778	32 673 077



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 357647

Enheten

Organisasjonsnummer: 920 956 483
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: MATSERVICE STRANDVEIEN AS
Forretningsadresse: Strandvegen 108
9006 TROMSØ

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

Konsern

Morselskap i konsern: Nei

Regnskapsregler

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

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

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

Grunnlag for avgivelse

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

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

Brønnøysundregistrene, 19.06.2021



Organisasjonsnr: 920 956 483
MATSERVICE STRANDVEIEN AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		165 385 554	101 962 771
Annen driftsinntekt		375 189	729 330
Sum inntekter		165 760 743	102 692 101
Kostnader			
Varekostnad	13	126 907 683	80 458 114
Lønnskostnad	4	15 423 651	10 784 052
Avskrivning	2	2 775 608	2 398 542
Annen driftskostnad	4, 9, 13	12 455 211	8 229 778
Sum kostnader		157 562 153	101 870 486
Driftsresultat		8 198 590	821 615
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		2 194	1 508
Annen finansinntekt		70	65
Sum finansinntekter		2 264	1 573
Rentekostnad til foretak i samme konsern		130 986	321 416
Annen finanskostnad		572	438
Sum finanskostnader		131 558	321 854
Netto finans		-129 294	-320 281
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	6	1 776 026	112 294
Ordinært resultat etter skattekostnad		6 293 270	389 040
Årsresultat		6 293 270	389 040
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital	5	6 293 270	389 040
Sum overføringer og disponeringer		6 293 270	389 040



Organisasjonsnr: 920 956 483
MATSERVICE STRANDVEIEN AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol 2, 7			
		14 187 267	16 962 876
		14 187 267	16 962 876
Sum anleggsmidler			
		14 187 267	16 962 876
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer	7, 10	6 113 204	6 073 358
Fordringer			
Kundefordringer	7, 11	99 009	140 266
Andre fordringer	11	12 121 235	8 777 245
Sum fordringer		12 220 244	8 917 511
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende	8	736 063	719 332
Sum omløpsmidler			
		19 069 511	15 710 201
SUM EIENDELER			
		33 256 778	32 673 077
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	3, 5	2 000 000	2 000 000
Annen innskutt egenkapital	5	986 458	986 458
Sum innskutt egenkapital		2 986 458	2 986 458
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	6 682 310	389 040
Sum opptjent egenkapital		6 682 310	389 040
Sum egenkapital			
		9 668 768	3 375 498
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	6	497 092	391 193
Sum avsetninger for forpliktelseser		497 092	391 193



Annen langsiktig gjeld		
Sum langsiktig gjeld	497 092	391 193
Kortsiktig gjeld		
Gjeld til kredittinstitusjoner		19 613 112
Leverandørgjeld	6 294 015	6 073 137
Betalbar skatt	6 1 670 127	
Skyldige offentlige avgifter	8 1 300 809	667 693
Annen kortsiktig gjeld	11 13 825 967	2 552 444
Sum kortsiktig gjeld	23 090 918	28 906 386
Sum gjeld	23 588 010	29 297 579
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	33 256 778	32 673 077



Organisasjonsnr: 920 956 483
MATSERVICE STRANDVEIEN AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper

Note

3

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære aksjer	2000.00	1000.00	2000000.00
<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
Dagligvare Gruppen Tromsø AS	2000.00	100.00%	Ordinære aksjer
<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>	
	2000.00	100.00%	

Note

4

Lønn og ytelser

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	13841588.00	9403303.00
<u>Arbeidsgiveravgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	1020530.00	748442.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	406502.00	102864.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	155031.00	529443.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	15423651.00	10784052.00

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



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

Ytelser til daglig leder

Note

Ytelser til andre ledende personer

<u>Ledende person</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
Daglig leder	975573.00		4392.00
<u>Sum ytelse andre led.pers.</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
	975573.00		4392.00

Daglig leder har i tillegg til fastlønn en avtale om variabel årlig bonus. Det er avsatt kr 0 i bonus til daglig leder. Disse tallene inkluderer ikke feriepengeravsetning på 12 %. Daglig leder er med i selskapets kollektive pensjonsordning. Det er ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til daglig leder, styrets leder eller andre nærstående parter. Det er ikke utbetalt honorar til styret.

Note

Ytelser til revisjon

<u>Revisjon</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	24138.00	22510.00
<u>Andre tjenester</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	13434.00	13490.00
<u>Sum godtgjørelse til revisor</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	37572.00	36000.00

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
24.00

Note

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei



Matservice Strandveien AS.

Møteinnkalling

Deltakere: Robert Falk, Frode Hvalby, Kjell Magne Osvald Berg

Møtested: Kløverveien 18

Tidspkt: Tirsdag 27. april 2021, kl 1015

Emne: Ordinær generalforsamling i Matservice Strandveien AS for 2020

Saksliste:

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

VEL MØTT!

Jim Tomas Theodorsen

styrets leder

● Side 1



Årsberetning 2020 Matservice Strandveien AS

Virksomhetens art og lokalisering

Matservice Strandveien AS åpnet dagligvareforretning på sydspissen av Tromsøya 3. april 2019 innenfor konseptet Eurospar. Selskapets virksomhet er salg av dagligvarer. Selskapet er et datterselskap av Dagligvaregruppen Tromsø AS som har forretningskontor i Tromsø.

Drift

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

Til grunn for forutsetningen om drift ligger selskapets strategiske prognoser for årene fremover. Selskapet er i en sunn økonomisk og finansiell stilling. Styret og daglig leder forventer sunn økonomisk utvikling fremover.

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

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

Forsknings- og utviklingsaktiviteter

Selskapet har for tiden ingen pågående forsknings- eller utviklingsaktiviteter.

Redegjørelse for årsregnskapet

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

Selskapet drives på en meget god måte, noe driftsresultatene viser. Det må betraktes som unikt at et nyetablert selskap viser slike resultater.

I 2019 var selskapet i drift i ni måneder, og 2020 er dermed selskapets første hele driftsår.

Omsetningen i 2020 var kr 165,7 mill. Omsetningen i 2019 var kr 102,7 mill.

Totalkapitalen i selskapet i år i 2020 33,2 mill kr mot 32,6 mill. kr i 2019.

Egenkapitalandelen pr. 31.12.2020 var 29,0% mot 10,3% i 2019.

Årsresultatet for 2020 viser et overskudd på kr 6.293.270,-. I 2019 var årsresultatet kr 389.040,-.

Arbeidsmiljø og likestilling

Arbeidsmiljøet anses som godt samtidig som det løpende vurderes tiltak for å bedre arbeidsmiljøet ytterligere. Det ble utført totalt 23,89 årsverk for virksomheten. Totalt sykefravær har vært 4,41% av total arbeidstid i året. Langtidsfraværet var 1,79% (nedgang fra 2019, som var 2,63) og korttidsfraværet (< 16 dager) utgjorde 2,62% av totalen (økning fra 2019, som var 1,61%). Fraværet ligger under gjennomsnittet for bransjen. Korona-situasjonen har også hatt innvirkning på sykefravær. Det er ikke spesifisert hva den utgjør av disse tallene. Det har ikke blitt rapportert om skader eller ulykker på arbeidsplassen i 2020.

Selskapet har som mål å være en arbeidsplass der det råder full likestilling mellom kvinner og menn, og har innarbeidet en policy som tar sikte på at det ikke forekommer forskjellsbehandling grunnet kjønn. Av selskapets 67 ansatte er 42 kvinner. Selskapets styre består av 3 menn.



Ytre miljø

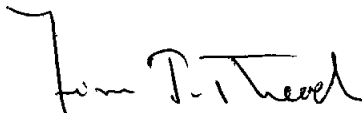
Selskapets virksomhet medfører verken forurensning eller utslipp som kan være til skade for det ytre miljø.


Resultat og disponering

Styret foreslår at årets overskudd dekkes på følgende måte:


Driftsresultat	kr. 6.293.270,-
Overføringer og disponeringer:	
Konsernbidrag	kr. 0
Overføringer annen egenkapital	<u>kr. 6.293.270,-</u>
Sum overføringer	<u>kr. 6.293.270,-</u>

Tromsø 27. april 2021.


Jim T. Theodorsen
Styrets leder


Robert Falck
Styremedlem


Frode Hvalryg
Styremedlem


Kjell Magne O. Berg
Daglig leder



Matservice Strandveien AS

Årsrapport for 2020

- Årsregnskap**
- Resultatregnskap**
- Balanse**
- Noter**

Revisjonsberetning



Matservice Strandveien AS

Resultatregnskap

	Note	2020	2019
Driftsinntekter			
Sølgsinntekt		165 385 554	101 962 771
Annen driftsinntekt		375 189	729 330
Sum driftsinntekter		<u>165 760 743</u>	<u>102 692 101</u>
Driftskostnader			
Varekostnad	13	126 907 683	80 458 114
Lønnskostnad	4	15 423 651	10 784 052
Avskrivning	2	2 775 608	2 398 542
Annen driftskostnad	4, 9, 13	12 455 211	8 229 778
Sum driftskostnader		<u>157 562 153</u>	<u>101 870 486</u>
Driftsresultat		<u>8 198 590</u>	<u>821 615</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		2 194	1 508
Annen finansinntekt		70	65
Rentekostnad til foretak i samme konsern		130 986	321 416
Annen finanskostnad		572	438
Netto finansposter		<u>-129 294</u>	<u>-320 281</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		<u>8 069 296</u>	<u>501 334</u>
Skattekostnad på ordinært resultat	6	<u>1 776 026</u>	<u>112 294</u>
Årsresultat		<u>6 293 270</u>	<u>389 040</u>
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital	5	<u>6 293 270</u>	<u>389 040</u>



Matservice Strandveien AS

Balanse pr. 31. desember

	Note	2020	2019
Anleggsmidler			
<i>Varige driftsmidler</i>			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol	2, 7	<u>14 187 267</u>	<u>16 962 876</u>
Sum varige driftsmidler		<u>14 187 267</u>	<u>16 962 876</u>
Sum anleggsmidler		<u>14 187 267</u>	<u>16 962 876</u>
Omløpsmidler			
Varer	7, 10	<u>6 113 204</u>	<u>6 073 358</u>
<i>Fordringer</i>			
Kundefordringer	7, 11	99 009	140 266
Andre fordringer	11	<u>12 121 235</u>	<u>8 777 245</u>
Sum fordringer		<u>12 220 244</u>	<u>8 917 511</u>
Bankinnskudd, kontanter og lignende	8	<u>736 063</u>	<u>719 332</u>
Sum omløpsmidler		<u>19 069 511</u>	<u>15 710 201</u>
Sum eiendeler		<u>33 256 778</u>	<u>32 673 077</u>

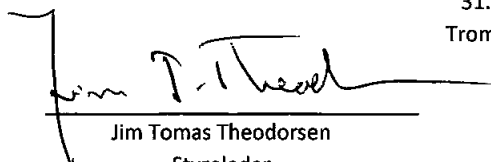


Matservice Strandveien AS

Balanse pr. 31. desember

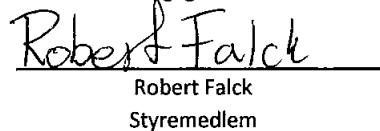
	Note	2020	2019
Egenkapital			
<i>Innskutt egenkapital</i>			
Aksjekapital	3, 5	2 000 000	2 000 000
Annen innskutt egenkapital	5	986 458	986 458
Sum innskutt egenkapital		<u>2 986 458</u>	<u>2 986 458</u>
<i>Opptjent egenkapital</i>			
Annen egenkapital	5	6 682 310	389 040
Sum opptjent egenkapital		<u>6 682 310</u>	<u>389 040</u>
Sum egenkapital		<u>9 668 768</u>	<u>3 375 498</u>
Gjeld			
<i>Avsetninger for forpliktelser</i>			
Utsatt skatt	6	497 092	391 193
Sum avsetning for forpliktelser		<u>497 092</u>	<u>391 193</u>
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Gjeld til kredittinstitusjoner		0	19 613 112
Leverandørgjeld		6 294 015	6 073 137
Betalbar skatt	6	1 670 127	0
Skyldige offentlige avgifter	8	1 300 809	667 693
Annen kortsiktig gjeld	11	13 825 967	2 552 444
Sum kortsiktig gjeld		<u>23 090 918</u>	<u>28 906 386</u>
Sum gjeld		<u>23 588 010</u>	<u>29 297 579</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>33 256 778</u>	<u>32 673 077</u>

31. desember 2020
Tromsø, 27. april 2021


Jim Tomas Theodorsen
Styreleder


Frode Hvalryg
Styremedlem


Kjell Magne Osvald Berg
Daglig leder


Robert Falck
Styremedlem



Matservice Strandveien AS

Noter til regnskapet for 2020

Note 1 - Regnskapsprinsipper

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

Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

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

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

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

Fordringer

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

Varebeholdninger

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

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Dersom gjenvinnbart beløp av driftsmiddelet er lavere enn balanseført verdi foretas nedskrivning til gjenvinnbart beløp. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdien av de fremtidige kontantstrømmene som eiendelen vil generere.

Skatter

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22% på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført. Netto utsatt skattefordel balanseføres i den grad det er sannsynlig at denne kan bli nyttiggjort.



Matservice Strandveien AS

Noter til regnskapet for 2020

Note 2 - Varige driftsmidler

	Driftsløsøre og inventar
Anskaffelseskost 01.01.2020	19 361 418
Tilgang kjøpte driftsmidler	0
Avgang solgte driftsmidler	0
Anskaffelseskost 31.12.2020	19 361 418
<hr/>	
Akk.avskrivning 31.12.2020	-5 174 151
Balanseført pr. 31.12.2020	14 187 267
<hr/>	
Årets avskrivninger	2 775 608
Økonomisk levetid	3-10 år
Avskrivningsplan	Lineær

Note 3 - Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen består av:

	Antall	Pålydende	Balanseført
Ordinære aksjer	2 000	1 000	2 000 000

Oversikt over aksjonærene i selskapet pr. 31.12.2020:

	Ordinære aksjer	Eier- andel
Dagligvare Gruppen Tromsø AS	2 000	100 %

Note 4 - Lønnskostnader, antall ansatte, lån til ansatte og godtgjørelse til revisor

<i>Lønnskostnader</i>	2020	2019
Lønninger	13 841 588	9 403 303
Arbeidsgiveravgift	1 020 530	748 442
Pensjonskostnader	406 502	102 864
Andre ytelser	155 031	529 443
Sum	<u>15 423 651</u>	<u>10 784 052</u>

Selskapet har i regnskapsåret sysselsatt totalt 24 årsverk.



Matservice Strandveien AS

Noter til regnskapet for 2020

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

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

Ytelser til styret og ledende personer

	Daglig leder
Lønn	975 573
Annen godtgjørelse	4 392

Daglig leder har i tillegg til fastlønn en avtale om variabel årlig bonus. Det er avsatt kr 0 i bonus til daglig leder. Disse tallene inkluderer ikke feriepengeavsetning på 12 %. Daglig leder er med i selskapets kollektive pensjonsordning. Det er ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til daglig leder, styrets leder eller andre nærstående parter. Det er ikke utbetalt honorar til styret.

<i>Godtgjørelse til revisor er fordelt på følgende:</i>	2020	2019
Revisjon	24 138	22 510
Andre tjenester	13 434	13 490
Sum	<u>37 572</u>	<u>36 000</u>

Merverdiavgift er ikke inkludert i revisjonshonoraret.

Note 5 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01.2020	2 000 000	986 458	389 040	3 375 498
Årsresultat	0	0	6 293 270	6 293 270
Egenkapital 31.12.2020	2 000 000	986 458	6 682 310	9 668 768



Matservice Strandveien AS

Noter til regnskapet for 2020

Note 6 - Skatt

Årets skattekostnad fordeler seg på: 2020

Betalbar skatt	1 670 127
Endring utsatt skatt	105 899
Årets totale skattekostnad	<u>1 776 026</u>

Beregning av årets skattegrunnlag: 2020

Ordinært resultat før skattekostnad	8 069 296
Permanente forskjeller	3 552
Endring i midlertidige forskjeller	-481 358
Årets skattegrunnlag	<u>7 591 490</u>
Betalbar skatt (22%) av årets skattegrunnlag	1 670 128

Oversikt over midlertidige forskjeller 2020

Driftsmidler inkl goodwill	<u>2 259 508</u>
Netto midlertidige forskjeller pr 31.12.2020	<u>2 259 508</u>

Utsatt skattefordel/Utsatt skatt (22%) 497 092

Note 7 - Pant og garantier

Sikret i panteobjekt med bokførte verdier:	2020	2019
Driftsmidler	14 187 267	16 962 876
Varer	6 113 204	6 073 358
Kundefordringer	99 009	140 266
Sum	<u>20 399 480</u>	<u>23 176 500</u>

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

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

Note 8 - Bankinnskudd

Bundne skattetrekksmidler utgjør	2020
	481 908



Matservice Strandveien AS

Noter til regnskapet for 2020

Note 9 - Leieavtaler

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

	2020	2019
<i>Selskapet har følgende lokaler:</i>		
Kostnadsført husleie med felleskostnader	4 464 338	2 609 999

Note 10 - Varer

	2020	2019
Innkjøpte varer for videresalg	6 113 204	6 073 358

Note 11 - Mellomværende med selskap i samme konsern og tilknyttet selskap

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

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

Konsernet inngår videre i konsernregnskapet til Norgesgruppen ASA.

<i>Fordringer konsern</i>	2020	2019
Dagligvare Gruppen Tromsø AS	1 526	122 437
Konsernkontosystem	3 457 145	0
Opptjent bonus og rabatter	8 438 695	6 564 234
Andre fordringer	11 566	0
Sum	<u>11 908 932</u>	<u>6 686 671</u>

<i>Gjeld</i>	2020	2019
Leverandørgjeld ASKO Nord AS	3 245 357	0
Leverandørgjeld andre foretak i samme konsern	111 207	0
Konsernkontosystem	10 729 533	0
Annen kortsiktig gjeld	33 287	0
Sum	<u>14 119 384</u>	<u>0</u>



Matservice Strandveien AS

Noter til regnskapet for 2020

Note 12 - Fordringer og gjeld

<i>Andre kortsiktige fordringer består av</i>	2020	2019
Opptjent bonus, rabatt og markedsføringsbidrag	8 438 695	6 564 234
Forskuddsbetalte kostnader og opptjente inntekter	114 316	70 901
Tilgode MVA og andre kortsiktige fordringer	111 078	874 389
Konsernbidrag fra NG Kiwi Innland AS	0	1 267 722
Konsernkontosystem	3 457 145	0
Sum	<u>12 121 234</u>	<u>8 777 246</u>

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

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

Note 13 - Nærstående parter

Selskapet har i 2020 kjøpt varer fra andre selskap i samme konsern med kr 115 274 869. Selskapet har også leid lokaler fra andre selskaper i konsernet med kr 4 464 328. Det er kjøpt ulike administrative tjenester fra andre selskaper i konsernet. Transaksjonene er i henhold til armlengdes prinsipp.

Note 14 - Covid-19

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

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



Protokoll

Generalforsamling i Matservice Strandveien AS

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

I innkallelsen var det satt opp følgende saker til behandling:

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

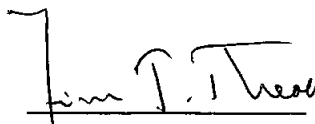
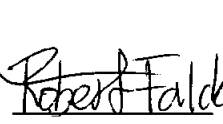
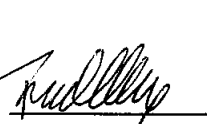
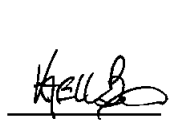
På generalforsamlingen møtte: Styreleder Jim Tomas Theodorsen, Robert Falck, Frode Hvalryg og Kjell Magne Osvald Berg. 100% av aksjene i Matservice Strandveien AS var representert.

Behandling av saklisten:

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

Generalforsamlingen ble deretter hevet.

Tromsø 27. april 2021.

			
Jim Tomas Theodorsen	Robert Falck	Frode Hvalryg	Kjell Magne Berg
Styreleder	Styremedlem	Styremedlem	Daglig leder



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 revisorføring

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Til generalforsamlingen i Matservice Strandveien AS

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

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

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

Grunnlag for konklusjonen

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

Øvrig informasjon

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

I forbindelse med revisjonen av årsregnskapet er det vår oppgave å lese den øvrige informasjonen med det formål å vurdere hvorvidt det foreligger vesentlig inkonsistens mellom den øvrige informasjonen og årsregnskapet eller kunnskap vi har opparbeidet oss under revisjonen, eller hvorvidt den tilsynelatende inneholder vesentlig feilinformasjon. Dersom vi konkluderer med at den øvrige informasjonen inneholder vesentlig feilinformasjon, er vi pålagt å rapportere det. Vi har ingenting å rapportere i så henseende.

Ledelsens ansvar for årsregnskapet

Ledelsen er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet i samsvar med lov og forskrifter, herunder for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik intern kontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller feil.

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

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. 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

2

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

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

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

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

Uttalelse om øvrige lovmessige krav

Konklusjon om årsberetningen

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, mener vi at opplysningene i årsberetningen om årsregnskapet, forutsetningen om fortsatt drift og forslaget til disponering av resultatet er konsistente med årsregnskapet og i samsvar med lov og forskrifter.

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

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

Tromsø, 27. april 2021
ERNST & YOUNG AS

Revisjonsberetningen er signert elektronisk

Kai Astor Frøseth
statsautorisert revisor

Uavhengig revisors beretning – Matservice Strandveien AS

A member firm of Ernst & Young Global Limited

Pennco Dokumentnr: EHSLE-7ACWP-BBPT-XENOE-HIEE2-NOAXE



PENNEO

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

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

Kai Astor Frøseth

Statsautorisert revisor

På vegne av: EY

Serienummer: 9578-5997-4-38773

IP: 109.189.xxx.xxx

2021-04-27 16:08:54Z



Penneo DokumentInokkelt:EH3LF-7ACWP-BBPFT-XENOE-HIEE2-NQAXE

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

Hvordan bekrefter at dette dokumentet er originalen?

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

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

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



Matservice Strandveien AS

Noter til regnskapet for 2020

Note 1 - Regnskapsprinsipper

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

Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

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

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

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

Fordringer

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

Varebeholdninger

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

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Dersom gjenvinnbart beløp av driftsmiddelet er lavere enn balanseført verdi foretas nedskrivning til gjenvinnbart beløp. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdien av de fremtidige kontantstrømmene som eiendelen vil generere.

Skatter

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22% på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført. Netto utsatt skattefordel balanseføres i den grad det er sannsynlig at denne kan bli nyttiggjort.



Matservice Strandveien AS

Noter til regnskapet for 2020

Note 2 - Varige driftsmidler

	Driftsløsøre og inventar
Anskaffelseskost 01.01.2020	19 361 418
Tilgang kjøpte driftsmidler	0
Avgang solgte driftsmidler	0
Anskaffelseskost 31.12.2020	19 361 418
Akk.avskrivning 31.12.2020	-5 174 151
Balanseført pr. 31.12.2020	14 187 267
Årets avskrivninger	2 775 608
Økonomisk levetid	3-10 år
Avskrivningsplan	Lineær

Note 3 - Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen består av:

	Antall	Pålydende	Balanseført
Ordinære aksjer	2 000	1 000	2 000 000

Oversikt over aksjonærene i selskapet pr. 31.12.2020:

	Ordinære aksjer	Eier- andel
Dagligvare Gruppen Tromsø AS	2 000	100 %

Note 4 - Lønnskostnader, antall ansatte, lån til ansatte og godtgjørelse til revisor

<i>Lønnskostnader</i>	2020	2019
Lønninger	13 841 588	9 403 303
Arbeidsgiveravgift	1 020 530	748 442
Pensjonskostnader	406 502	102 864
Andre ytelser	155 031	529 443
Sum	<u>15 423 651</u>	<u>10 784 052</u>

Selskapet har i regnskapsåret sysselsatt totalt 24 årsverk.



Matservice Strandveien AS

Noter til regnskapet for 2020

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

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

Ytelser til styret og ledende personer

	Lønn	Pensjonsutgifter	Andre godtgjørelser
Daglig leder	975 573		4 392

Daglig leder har i tillegg til fastlønn en avtale om variabel årlig bonus. Det er avsatt kr 0 i bonus til daglig leder. Disse tallene inkluderer ikke feriepengeavsetning på 12 %. Daglig leder er med i selskapets kollektive pensjonsordning. Det er ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til daglig leder, styrets leder eller andre nærstående parter. Det er ikke utbetalt honorar til styret.

Godtgjørelse til revisor er fordelt på følgende:

	2020	2019
Revisjon	24 138	22 510
Andre tjenester	13 434	13 490
Sum	<u>37 572</u>	<u>36 000</u>

Merverdiavgift er ikke inkludert i revisjonshonoraret.

Note 5 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01.2020	2 000 000	986 458	389 040	3 375 498
Årsresultat	0	0	6 293 270	6 293 270
Egenkapital 31.12.2020	<u>2 000 000</u>	<u>986 458</u>	<u>6 682 310</u>	<u>9 668 768</u>



Matservice Strandveien AS

Noter til regnskapet for 2020

Note 6 - Skatt

Årets skattekostnad fordeler seg på: **2020**

Betalbar skatt	1 670 127
Endring utsatt skatt	105 899
Årets totale skattekostnad	<u>1 776 026</u>

Beregning av årets skattegrunnlag: **2020**

Ordinært resultat før skattekostnad	8 069 296
Permanente forskjeller	3 552
Endring i midlertidige forskjeller	-481 358
Årets skattegrunnlag	<u>7 591 490</u>
Betalbar skatt (22%) av årets skattegrunnlag	1 670 128

Oversikt over midlertidige forskjeller **2020**

Driftsmidler inkl goodwill	<u>2 259 508</u>
Netto midlertidige forskjeller pr 31.12.2020	<u>2 259 508</u>
Utsatt skattefordel/Utsatt skatt (22%)	497 092

Note 7 - Pant og garantier

Sikret i panteobjekt med bokførte verdier:	2020	2019
Driftsmidler	14 187 267	16 962 876
Varer	6 113 204	6 073 358
Kundefordringer	99 009	140 266
Sum	<u>20 399 480</u>	<u>23 176 500</u>

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

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

Note 8 - Bankinnskudd

Bundne skattetrekksmidler utgjør	2020 481 908
----------------------------------	------------------------



Matservice Strandveien AS

Noter til regnskapet for 2020

Note 9 - Leieavtaler

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

	2020	2019
<i>Selskapet har følgende lokaler:</i>		
Kostnadsført husleie med felleskostnader	4 464 338	2 609 999

Note 10 - Varer

	2020	2019
Innkjøpte varer for videresalg	6 113 204	6 073 358

Note 11 - Mellomværende med selskap i samme konsern og tilknyttet selskap

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

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

Konsernet inngår videre i konsernregnskapet til Norgesgruppen ASA.

<i>Fordringer konsern</i>	2020	2019
Dagligvare Gruppen Tromsø AS	1 526	122 437
Konsernkontosystem	3 457 145	0
Opptjent bonus og rabatter	8 438 695	6 564 234
Andre fordringer	11 566	0
Sum	<u>11 908 932</u>	<u>6 686 671</u>

<i>Gjeld</i>	2020	2019
Leverandørgjeld ASKO Nord AS	3 245 357	0
Leverandørgjeld andre foretak i samme konsern	111 207	0
Konsernkontosystem	10 729 533	0
Annen kortsiktig gjeld	33 287	0
Sum	<u>14 119 384</u>	<u>0</u>



Matservice Strandveien AS

Noter til regnskapet for 2020

Note 12 - Fordringer og gjeld

<i>Andre kortsiktige fordringer består av</i>	2020	2019
Opptjent bonus, rabatt og markedsføringsbidrag	8 438 695	6 564 234
Forskuddsbetalte kostnader og opptjente inntekter	114 316	70 901
Tilgode MVA og andre kortsiktige fordringer	111 078	874 389
Konsernbidrag fra NG Kiwi Innland AS	0	1 267 722
Konsernkontosystem	3 457 145	0
Sum	<u>12 121 234</u>	<u>8 777 246</u>

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

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

Note 13 - Nærstående parter

Selskapet har i 2020 kjøpt varer fra andre selskap i samme konsern med kr 115 274 869. Selskapet har også leid lokaler fra andre selskaper i konsernet med kr 4 464 328. Det er kjøpt ulike administrative tjenester fra andre selskaper i konsernet. Transaksjonene er i henhold til armlengdes prinsipp.

Note 14 - Covid-19

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

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