



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer:	989 078 917
Organisasjonsform:	Aksjeselskap
Foretaksnavn:	AD ASTRA AS
Forretningsadresse:	Kokstadvegen 35B 5257 KOKSTAD

Regnskapsår

Årsregnskapets periode:	01.01.2021 - 31.12.2021
-------------------------	-------------------------

Konsern

Mørselskap i konsern:	Ja
Konsernregnskap lagt ved:	Ja

Regnskapsregler

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

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet:	Ossie Nordgreen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet:	04.07.2022

Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021

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, 28.07.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Annen driftskostnad	12	284 063	113 653
Sum kostnader		284 063	113 653
Driftsresultat		-284 063	-113 653
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i datterselskap og tilknyttet selskap		6 000 000	11 000 000
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		195 214	179 962
Annen renteinntekt		56 566	91 461
Annen finansinntekt		2 463 034	1 524 440
Verdiøkning andre finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi		65 923	91 312
Sum finansinntekter		8 780 737	12 887 175
Verdireduksjon andre finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi			21 317
Nedskrivning av finansielle eiendeler		-1 110 700	-155 405
Annen finanskostnad		33 325	8 872
Sum finanskostnader		-1 077 375	-125 216
Netto finans		9 858 112	13 012 391
Ordinært resultat før skattekostnad		9 574 049	12 898 738
Skattekostnad på ordinært resultat	10	10 944	57 172
Ordinært resultat etter skattekostnad		9 563 105	12 841 566
Årsresultat		9 563 105	12 841 566
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte			3 000 000
Overføringer til/fra annen egenkapital		9 563 105	9 811 566
Sum overføringer og disponeringer		9 563 105	12 811 566



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	1, 2	9 454 431	9 454 430
Lån til foretak i samme konsern	3	2 516 957	5 321 743
Investeringer i tilknyttet selskap	4	8 665 726	3 180 026
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet	1, 5	572 565	564 283
Sum finansielle anleggsmidler		21 209 679	18 520 482
Sum anleggsmidler		21 209 679	18 520 482
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre fordringer	1, 6	500 000	515 150
Sum fordringer		500 000	515 150
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer	1, 7	10 756 117	9 765 925
Sum investeringer		10 756 117	9 765 925
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	1	11 532 433	12 689 295
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		11 532 433	12 689 295
Sum omløpsmidler		22 788 550	22 970 370
SUM EIENDELER		43 998 229	41 490 852

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	8, 9	1 000 000	1 000 000
Overkurs	9	363 955	363 955
Sum innskutt egenkapital		1 363 955	1 363 955
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	9	42 623 330	37 060 225
Sum opptjent egenkapital		42 623 330	37 060 225
Sum egenkapital		43 987 285	38 424 180
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		0	2 750
Betalbar skatt	10	10 944	57 172
Utbytte			3 000 000
Annen kortsiktig gjeld			6 750
Sum kortsiktig gjeld		10 944	3 066 672
Sum gjeld		10 944	3 066 672
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		43 998 229	41 490 852
POSTER UTENOM BALANSEN			
Garantistillelser	11		



Konsernets resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	16	249 125 207	227 762 060
Gevinst ved avgang driftsmidler		1 193 000	128 000
Annen driftsinntekt		5 621 972	4 245 074
Sum inntekter	1	255 940 179	232 135 134
Kostnader			
Varekostnad		201 003 087	182 427 102
Lønnskostnad	17	22 661 509	22 108 356
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	5 150 556	4 916 664
Annen driftskostnad		10 140 142	7 644 417
Sum kostnader		238 955 294	217 096 539
Driftsresultat		16 984 885	15 038 595
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		96 592	160 342
Annen finansinntekt		2 463 034	1 524 514
Verdiøkning andre finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi		65 923	61 312
Sum finansinntekter		2 625 549	1 746 168
Verdireduksjon andre finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi			21 317
Nedskrivning av finansielle eiendeler		-766 316	-155 405
Annen rentekostnad		395 893	564 688
Annen finanskostnad		45 312	9 779
Sum finanskostnader		-325 111	440 379
Netto finans		2 950 660	1 305 789
Ordinært resultat før skattekostnad		19 935 545	16 344 384
Skattekostnad på ordinært resultat	2	1 738 776	3 249 777
Ordinært resultat etter skattekostnad		18 196 769	13 094 607



Konsernets resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Årsresultat		18 196 769	13 094 607
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte			3 000 000
Overføringer til/fra annen egenkapital		18 196 769	10 094 607
Sum overføringer og disponeringer		18 196 769	13 094 607



Konsernets balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	1, 2	96 884	0
Sum immaterielle eiendeler		96 884	0
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3	31 584 788	32 664 415
Transportmidler	3	2 260 000	1 402 000
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende	3	3 929 226	2 936 000
Sum varige driftsmidler		37 774 014	37 002 415
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i tilknyttet selskap	1, 4	9 053 957	3 819 726
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet	1, 5	4 572 565	564 282
Andre fordringer	1, 6	160 156	218 499
Sum finansielle anleggsmidler		13 786 678	4 602 507
Sum anleggsmidler		51 657 576	41 604 922
Omløpsmidler			
Varer			
Varer	1	10 921 822	8 146 354
Sum varer		10 921 822	8 146 354
Fordringer			
Kundefordringer	1, 7	19 820 519	19 643 797
Andre fordringer	1, 8	3 318 473	1 940 470
Sum fordringer		23 138 992	21 584 267
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer	9	10 756 117	9 765 925
Sum investeringer		10 756 117	9 765 925
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	10	17 360 876	22 149 363



Konsernets balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		17 360 876	22 149 363
Sum omløpsmidler		62 177 807	61 645 909
SUM EIENDELER		113 835 383	103 250 831

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Selskapskapital	11, 12	1 000 000	1 000 000
Overkurs	12	363 955	363 955
Sum innskutt egenkapital		1 363 955	1 363 955

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital	12	59 078 994	51 230 843
Sum opptjent egenkapital		59 078 994	51 230 843

Sum egenkapital

60 442 949 **52 594 798**

Gjeld

Langsiktig gjeld

Utsatt skatt	2		205 050
Sum avsetninger for forpliktelser			205 050

Annen langsiktig gjeld

Gjeld til kredittinstitusjoner	13	18 020 000	20 000 000
Øvrig langsiktig gjeld	14	4 408 433	0
Sum annen langsiktig gjeld		22 428 433	20 000 000

Sum langsiktig gjeld

22 428 433 **20 205 050**

Kortsiktig gjeld

Leverandørgjeld		18 167 901	13 756 601
Betalbar skatt	2	2 040 710	3 571 815
Skyldige offentlige avgifter		2 978 316	4 020 224
Utbytte			3 000 000
Annen kortsiktig gjeld		7 777 074	6 102 343



Konsernets balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Sum kortsiktig gjeld		30 964 001	30 450 983
Sum gjeld		53 392 434	50 656 033
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		113 835 383	103 250 831
POSTER UTENOM BALANSEN			
Garantistillelser	15		



Årsregnskap

2021

AD ASTRA AS

Organisasjonsnummer 989 078 917



- Side 1 av 3 -

AD ASTRA AS

Styrets årsberetning for 2021.

Virksomhetens art og lokalisering.

Selskapets virksomhet er å investere i aksjer og andeler i andre selskaper og å investere i fast eiendom. Selskapet drives fra lokaler på Kokstad i Bergen kommune.

AD ASTRA AS er morselskap i konsern bestående av AD ASTRA AS som morselskap og datterselskapene Spesialgrossisten Troye AS og Kokstadvegen 35 B AS som to heleide datterselskap.

Konsernets øvrige virksomhet er relatert til varehandel, primært til dagligvarehandelen, samt utleie av fast eiendom.

AD Astra AS kjøpte høsten 2021 selskapet Spesialgrossisten Midt AS og fusjonerte det deretter inn i Spesialgrossisten Troye AS. Konsernet har således utvidet sin virksomhet i 2021.

Selskapet har etter oppkjøpet og fusjonen to lager/lokasjoner, en avdeling på Kokstad i Bergen og en avdeling på Tunga i Trondheim. 5 ansatte er fast lokalisert i Trondheim, mens resten har sin base i Bergen.

Stilling og resultat.

Morselskapet har i år ikke hatt ordinære driftsinntekter.

Morselskapets resultatregnskap viser ett overskudd på kr. 9.563.105,-. Tilsvarende tall i fjor var ett overskudd på kr. 12.811.566,-. Egenkapitalandelen er ved årets utgang på 99,98 %. I fjor var egenkapitalandelen på 92,6 %.

Konsernet har en samlet omsetning på ca. 255,9 mill kroner. I fjor viste konsernregnskapet en omsetning på ca. 232,1 mill. kroner. Konsernets egenkapitalandel er ved årets utgang på ca. 53,1 %. I fjor var egenkapitalandelen på ca. 50,9 %.

Etter styrets vurdering er egenkapitalsituasjonen og likviditeten i selskapet god både i morselskapet og i konsernet.

Styret mener det fremlagte årsregnskapet gir ett rettvise bilde av resultatet av årets drift og av selskapets økonomiske stilling pr. 31.12. Styret kjenner ikke til forhold av vesentlig betydning for selskapets stilling og resultat som ikke fremgår av det fremlagte årsregnskapet.

Koronapandemien.

Styret har vurdert konsekvensene av koronapandemien for konsernets virksomhet og ser ikke at det skal gi negative konsekvenser av stor betydning for konsernet som helhet.

Fremtidig utvikling.

Dagligvarebransjen er i omstilling, konkurransen i markedet er hard og det knytter seg derfor usikkerhet til den fremtidige omsetningsutviklingen.

Selskapet har besluttet å øke sine investeringer inn mot økt aktivitet i Serveringsmarkedet.



- Side 2 av 3 -

Finansiell risiko og risikostyring.

Etter styrets vurdering er selskapet i en bra finansiell situasjon. Likviditetsrisikoen blir løpende vurdert og utestående fordringer etc. blir løpende fulgt opp. Det er styrets målsetning å hele tiden ha en god likviditetssituasjon i selskapet.

Med hensyn til det markedet man opererer i så er man hele tiden på søking etter muligheter for tilpasninger og alternativer i et konkurranseutsatt marked. Her mener styret det finnes muligheter og man arbeider hardt for å realisere disse. Dette arbeidet vil bli videreført i 2022.

Forsknings- og utviklingsaktiviteter.

Det er for tiden ingen forsknings- og utviklingsaktiviteter.

Forutsetningen for fortsatt drift.

Etter styrets vurdering er forutsetningen for fortsatt drift til stede, og årsregnskapet er utarbeidet på dette grunnlag.

Styreansvar forsikring

Selskapet har ikke tegnet forsikringer på vegne av styremedlemmene med tanke på styreansvar. Det er besluttet å hente inn tilbud på slik forsikring i 2022.

Arbeidsmiljø/ ytre miljø.

Morselskapet har ingen ansatte.

Morselskapet forurensrer ikke det ytre miljø.

I konsernet er arbeidsmiljøet i selskapet tilfredsstillende. Det har vært et samlet sykefravær på 9,19 %, hvorav 2 ansatte har vært langtidssykemeldt gjennom det meste av året. Korttidsfravær utgjør 2,61%.

Det har ikke vært noen skader eller ulykker i selskapet dette år.

Eventuell forurensning av det ytre miljø skjer innenfor gjeldende lover og forskrifter, og er et konstant fokus for ledelsen å redusere.

I konsernet tas det offensive grep i bærekraftsatsingen, og det er ansatt en egen Bærekraftsansvarlig som etablerer og følger opp KPI'er innenfor økonomisk, sosial og klimamessig bærekraft. Selskapet byttet blant annet ut samtlige personbiler som gikk på fossilt drivstoff med el. biler i løpet av 2021.

Likestilling.

Selskapet har 39 ansatte, av disse er det 7 deltidsansatte. Det er 5 kvinnelige ansatte. Selskapets styre består av et medlem og ett varamedlem. Både styremedlem og varamedlem er menn. Avlønning skjer på grunnlag av arbeidsoppgaver og det uavhengig av kjønn. Det er ikke iverksett, eller planlagt iverksett tiltak med sikte på å endre likestillingssituasjonen i selskapet i løpet av året.



- Side 3 av 3 -

Disponering av årets resultat.

Styret foreslår at morselskapets overskudd på kr. 9.563.105,- blir disponert slik:

Avsatt til annen egenkapital	<u>kr. 9.563.105,-</u>
Sum disponert	<u>kr. 9.563.105,-</u>

Det er i løpet av året delt ut et tilleggsutbytte på kr. 4,0 mill.

For konsernet samlet er overskuddet kr. 18.196.769,- og styret foreslår at det blir disponert slik:

Avsatt til annen egenkapital	<u>kr. 18.196.769,-</u>
Sum disponert	<u>kr. 18.196.769,-</u>

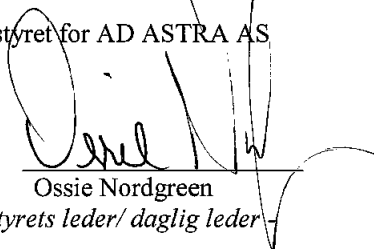
Det er i løpet av året delt ut et tilleggsutbytte på kr. 4,0 mill.

Andre forhold.

Det har etter det styret kjenner til ikke inntrådt forhold etter regnskapsårets utgang som har betydning for selskapets stilling og resultat.

Kokstad, den 30.06.2022/

I styret for AD ASTRA AS



Ossie Nordgreen

- styrets leder/ daglig leder -



Resultatregnskap			
AD ASTRA AS			
Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2021	2020
Annen driftskostnad	12	284 063	113 653
Sum driftskostnader		<u>284 063</u>	<u>113 653</u>
Driftsresultat		<u>-284 063</u>	<u>-113 653</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i datterselskap		6 000 000	11 000 000
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		195 214	179 962
Annen renteinntekt		56 566	91 460
Annen finansinntekt		2 463 034	1 524 440
Verdøkning markedsbaserte omløpsmidler		65 923	61 312
Verdireduksjon markedsbaserte omløpsmidler		0	21 317
Nedskrivning av andre finansielle anleggsmidler		-1 110 700	-155 405
Annen finanskostnad		33 325	8 872
Resultat av finansposter		<u>9 858 112</u>	<u>12 982 390</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		9 574 049	12 868 738
Skattekostnad på ordinært resultat	10	10 944	57 172
Ordinært resultat		<u>9 563 105</u>	<u>12 811 566</u>
Årsresultat		<u>9 563 105</u>	<u>12 811 566</u>
Overføringer			
Avsatt til utbytte		0	3 000 000
Avsatt til annen egenkapital		9 563 105	9 811 566
Sum overføringer		<u>9 563 105</u>	<u>12 811 566</u>



Balanse			
AD ASTRA AS			
Eiendeler	Note	2021	2020
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Finansielle driftsmidler			
Investeringer i datterselskap	1, 2	9 454 431	9 454 430
Lån til foretak i samme konsern	3	2 516 957	5 321 743
Investeringer i tilknyttet selskap	4	8 665 726	3 180 026
Lån til tilknyttet selskap	1, 5	572 565	564 282
Sum finansielle anleggsmidler		<u>21 209 679</u>	<u>18 520 482</u>
Sum anleggsmidler		<u>21 209 679</u>	<u>18 520 482</u>
Omløpsmidler			
Andre kortsiktige fordringer	1, 6	500 000	515 150
Sum fordringer		<u>500 000</u>	<u>515 150</u>
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer og verdipapirfondsandeler	1, 7	10 756 117	9 765 925
Sum investeringer		<u>10 756 117</u>	<u>9 765 925</u>
Bankinnskudd, kontanter o.l.	1	11 532 433	12 689 295
Sum omløpsmidler		<u>22 788 550</u>	<u>22 970 370</u>
Sum eiendeler		<u>43 998 229</u>	<u>41 490 852</u>



Balanse			
AD ASTRA AS			
Egenkapital og gjeld	Note	2021	2020
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	8, 9	1 000 000	1 000 000
Overkurs	9	363 955	363 955
Sum innskutt egenkapital		<u>1 363 955</u>	<u>1 363 955</u>
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	9	42 623 330	37 060 225
Sum opptjent egenkapital		<u>42 623 330</u>	<u>37 060 225</u>
Sum egenkapital		<u>43 987 285</u>	<u>38 424 180</u>
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		0	2 750
Betalbar skatt	10	10 944	57 172
Utbytte		0	3 000 000
Annen kortsiktig gjeld		0	6 750
Sum kortsiktig gjeld		<u>10 944</u>	<u>3 066 672</u>
Sum gjeld		<u>10 944</u>	<u>3 066 672</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>43 998 229</u>	<u>41 490 852</u>
Garantiforpliktelser	11	0	0

Kokstad, 30/6/2022
Styret i AD ASTRA AS

Ossie Nordgreen
- styrets leder/ daglig leder -



Kontantstrømoppstilling		
AD ASTRA AS		
	2021	2020
Resultat før skattekostnad	9 574 049	12 868 738
Ordinære avskrivninger	0	0
- gevinst ved salg av finansielle eiendeler	-463 034	-1 024 440
- verdøkning markedsbaserte omløpsmidler	-65 923	-61 312
+ verdireduksjon markedsbaserte omløpsmidler		21 317
+ Tap ved realisasjon av aksjer/fondsandeler	33 325	8 657
- Reversert nedskrivning fiansielle anleggsmidler	-1 110 700	-155 405
+ Nedskrivning aksjer/fondsandeler	0	0
Betalt skatt	-57 172	-29 494
Endring i varelager	0	0
Endring i kundefordringer	0	0
Endring i leverandørgjeld	-2 750	2 750
Endring i andre tidsavgrensingsposter 1)	8 400	1 009 206
Netto kontantstrøm fra operasjonelle aktiviteter	<u>7 916 193</u>	<u>12 640 017</u>
Kontantstrøm fra investeringsaktiviteter		
Utbetalinger ved kjøp av varige driftsmidler	0	0
Langsiktige utlån	-8 283	-244 244
Investering i aksjer/verdepapirfond	-9 744 055	-10 691 549
Salg av aksjer og andeler i verdepapirfond	4 874 498	7 315 268
Tilbakebetalt langsiktig lån	2 804 786	
Innløsning andeler		
Netto kontantstrøm fra investeringsaktiviteter	<u>-2 073 054</u>	<u>-3 620 525</u>
Kontantstrøm fra finansieringsaktiviteter		
Innbetalt ny aksjekapital	0	0
Innbetalinger ved opptak av ny langsiktig gjeld	0	0
Utbetalinger ved nedbetaling av langsiktig gjeld	0	0
Utbetaling av utbytte	-7 000 000	-3 000 000
Netto kontantstrøm frå finansieringsaktiviteter	<u>-7 000 000</u>	<u>-3 000 000</u>
Netto endring i kontantar og kontantekvivalenter	<u>-1 156 861</u>	<u>6 019 492</u>
Beholdning av kontantar og kontantekvivalenter 1.1	12 689 295	6 669 803
Beholdning av kontantar og kontantekvivalenter 31.12.	<u>11 532 433</u>	<u>12 689 295</u>
1) Spesifikasjon av posten endring i andre tidsavgrensingsposter:		
Endring i andre fordringer	0	0
Endring i andre kortsiktige fordringer	15 150	1 002 456
Endring i fordring på konsernselskap		
Endring i gjeld til konsernselskap	0	0
Endring i skattetrekk og skyldige offentlige avgifter	0	0
Endring i annen kortsiktig gjeld	-6 750	6 750
Sum	<u>8 400</u>	<u>1 009 206</u>



AD ASTRA AS

NOTER TIL ÅRSREGNSKAPET FOR 2021

Note 1 : Regnskapsprinsipp.

Årsregnskapet er sett opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk. Fordringer og bankinnskudd er vurdert til pålydende verdier. Kortsiktige investering i aksjer og verdipapirfondsandeler er vurdert til det laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi.

Hovedregel for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld:

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er tilsvarende kriterier lagt til grunn.

Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi.

Kortsiktig gjeld er balanseført til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Fordringer:

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringer. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke tap.

Prinsipper for inntekstføring og kostnadsføring i regnskapet:

Inntekter av varer og tjenester inntektsføres etter hvert som de optjenes. Kostnadene kostnadsføres i den periode de påløper.

Note 2 : Investering i datterselskap.

Selskap:	Aksjekapital	Antall aksjer	Pålydende	Kostpris	Bokført verdi
Spesialgrossisten Troye AS	66 000	100	660	6 239 925	6 239 925
Kokstadvegen 35 B AS	34 000	100	340	3 214 506	3 214 506
Sum				9 454 431	9 454 431

Selskap	Andel av årets resultat	Andel av bokført EK
Spesialgrossisten Troye AS	12 530 662	14 328 130
Kokstadvegen 35 B AS	2 298 254	22 654 264
Sum	14 828 916	36 982 394

Selskapenes forretningskontor er i Bergen kommune.

Note 3 : Lån til foretak i samme konsern.

Posten omfatter et lån til det heleide datterselskapet Kokstadvegen 35 B AS på kr. 2.516.957,-. Lånet skal nedbetales i sin helhet innen 31.12.2025. Avtalt renter er 3,5 % p.a. Det er ikke stilt sikkerhet for lånet. Lånet forfaller følgelig til betaling senere enn ett år etter regnskapsårets slutt.



AD ASTRA AS

NOTER TIL ÅRSREGNSKAPET FOR 2021

Note 4 : Investering i tilknyttet selskap.

Selskap:	Forretnings- kontor i: (kommune)	Aksjekapital	Antall aksjer	Eierandel	Kostpris	Bokført verdi
Tuwinor AS	Bergen	400 000	200	50,00 %	206 000	206 000
Bake-off Service Norge AS	Bergen	100 000	50	50,00 %	50 000	50 000
Spesialgrossisten Nordvest AS	Ålesund	1 000 000	200	20,00 %	200 000	55 631
Spesialgrossisten Matfylket AS	Sandnes	293 000	117	39,93 %	5 799 761	2 469 095
Manger Brygge AS	Bergen	60 000	120	33,33 %	1 250 000	875 000
Kyst Mat Holding AS	Radøy	30 000	10 000	33,33 %	10 000	10 000
Ateo AS	Bergen	15 000 000	5 000	33,33 %	5 000 000	5 000 000
Sum					12 515 761	8 665 726

Selskap	Andel av årets resultat	Andel av bokført EK
Tuwinor AS	2 156 502	4 560 147
Bake-off Service Norge AS	-16 413	575 192
Spesialgrossisten Nordvest AS	49 234	55 631
Spesialgrossisten Matfylket AS	1 055 069	2 469 095
Manger Brygge AS	-5 433	-13 747
Kyst Mat Holding AS	-26 104	1 557
Ateo AS	372 090	5 365 775
Sum	3 584 945	13 013 650

Note 5 : Lån til tilknyttet selskap.

Posten omfatter følgende to lån:

Lån til Manger Fiskeindustri AS på kr. 150.000,-. Lånet forfaller til betaling innen 31.05.2023.

Lånet er rentefritt i 2021. Det er ikke stilt sikkerhet for lånet.

Lån til Kyst Mat Holding AS på kr. 422.565,-. Lånet skal tilbakebetales av overskudd fra Kyst Mat Holding AS.

Rente er 2 % p.a. Det er ikke stilt sikkerhet for lånet.

Begge lånene forfaller til betaling senere enn ett år etter regnskapsårets slutt.

Note 6 : Andre kortsiktige fordringer.

Posten består av følgende fordringer:	2021	2020
Kortsiktig fordring på tilknyttet selskap	500 000	515 150
Forskuddsbetalte kostnader	0	0
Fordring på daglig leder/eier	0	0
Andre kortsiktige fordringer	0	0
	<u>500 000</u>	<u>515 150</u>

Posten omfatter en fordring på Tuwinor AS, med kr. 500.000,-. Denne fordringen skal innfris i løpet av januar -22. Fordringen er kortsiktig og er ikke renteberegnet. Det er ikke stilt sikkerhet for fordringen.

Note 7 : Markedsbaserte omløpsmidler.

	2021	2020
Anskaffelseskost	11 908 047	10 968 414
Nedskrivning	1 151 930	1 202 489
Bokført verdi pr.31.12.	<u>10 756 117</u>	<u>9 765 925</u>



AD ASTRA AS

NOTER TIL ÅRSREGNSKAPET FOR 2021

Note 8: Antall aksjer, aksjonærer.

Selskapets aksjekapital er kr. 1.000.000,- fordelt på 10.000 aksjer à kr. 100,-.

Ossie Nordgreen eier alle aksjene i selskapet. Han er også selskapets daglige leder og styremedlem.

Note 9 : Egenkapital.

	Aksje- kapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 1.1.	1 000 000	363 955	37 060 225	38 424 180
- utdelt utbytte gjennom året			-4 000 000	-4 000 000
+ årets resultat			9 563 105	9 563 105
- avsett utbytte			0	0
= Egenkapital 31.12	1 000 000	363 955	42 623 330	43 987 285

Note 10 : Betalbar skatt / Grunnlag utsett skatt/ utsett skattefordel, årets skattekostnad.

	2021	2020
Resultat før skattekostnad	9 574 049	12 868 738
+ kostnader uten fradragsrett	3 567	215
- skattefrie inntekter	0	0
- Skattefrie utbytter etter fritaksmetoden	-8 125 000	-11 500 000
+3 % inntektsføring av inntekter omfattet av fritaksmetoden	60 000	15 000
- regnskapsmessig gev/avkastning fond	-328 771	-1 015 783
+ skattemessig avkastning/gev. Fond	18 462	87 103
- Verdiøkning markedsbaserte oml.midler	-65 923	-61 312
+ Nedskr. Finans. Oml.midler		21 317
+ tap ved realisasjon av aksjer og andeler	24 062	
+ regnskapsmessig nedskr. finans. anl.m.		
- reversert nedskr. Finansielle anl.m.	-1 110 700	-155 405
Endring i midlertidige forskjeller knyttet til:		
Regnskapsmessige avsetninger	0	0
Driftsmidler	0	0
- fremført ligningsmessig underskudd		
Årets skattepliktige resultat	49 746	259 873
Årets betalbare skatt:	10 944	57 172



AD ASTRA AS

NOTER TIL ÅRSREGNSKAPET FOR 2021

Grunnlag utsett skatt/ utsett skattefordel, årets skattekostnad.

	2021	2020
Midlertidige forskjeller:		
Driftsmidler	0	0
Underskudd til fremføring	0	0
Grunnlag utsatt skatt/ utsatt skattefordel	<u>0</u>	<u>0</u>
Utsatt skatt/ skattefordel utgjør	0	0
(skattefordel ved negativt fortegn)	22 %	22 %

I samsvar med god regnskapsskikk for små foretak er utsatt skattefordel ikke ført opp i selskapet sin balanse pr. 31.12.

Årets skattekostnad består av:	2021	2020
Korreksjon avsetning forrige år	0	0
Betalbar skatt	10 944	57 172
Endring i utsett skatt	<u>0</u>	<u>0</u>
Årets skattekostnad	<u>10 944</u>	<u>57 172</u>

Note 11 : Garantistillelser/kausjonsansvar mv..

Selskapet har stilt en selvskyldnerkausjon overfor Ateo AS i anledning Deres lån i Sp.banken Vest. Kausjonsansvaret er oppad begrenset til kr. 3.000.000,- med tillegg for renter, omkostninger mv.

Note 12 : Ansatte, lønn o.l.

Selskapet har ikke ansatte. Det er ikke utbetalt godtgjørelser til daglig leder eller til styret i 2021.

Kostnadsført revisjonshonorar for 2021 er kr. 37.500,-. I tillegg kommer honorar for andre tjenester med kr. 16.250,-. Begge beløpene er inkl. merverdiavgift.



Resultatregnskap			
AD ASTRA AS -KONSERNREGNSKAP			
Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2021	2020
Salgsinntekter	16	249 125 207	227 762 060
Gevinst ved avgang driftsmidler		1 193 000	128 000
Annen driftsinntekt		5 621 972	4 245 073
Sum driftsinntekter	1	255 940 179	232 135 134
Varekostnader		201 003 087	182 427 102
Lønnskostnader m.m.	17	22 661 509	22 108 356
Avskrivning på driftsmidler	3	5 150 556	4 916 664
Annen driftskostnad		10 140 141	7 644 417
Sum driftskostnader		238 955 294	217 096 538
Driftsresultat		16 984 885	15 038 595
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		96 592	160 342
Annen finansinntekt		2 463 034	1 524 514
Verdiøkning markedsbaserte oml.midler		65 923	61 312
Verdireduksjon markedsbaserte oml.midler		0	21 317
Nedskrivning finansielle anleggsmidler		-766 316	-155 405
Annen rentekostnad		395 893	564 688
Annen finanskostnad		45 313	9 779
Resultat av finansposter		2 950 659	1 305 789
Resultat før skattekostnad		19 935 545	16 344 384
Skattekostnad på ordinært resultat	2	1 738 776	3 249 777
Resultat etter skatt		18 196 769	13 094 607
Årsresultat		18 196 769	13 094 607
Overføringer			
Avsett til utbytte		0	3 000 000
Avsett til annen egenkapital		18 196 769	10 094 607
Sum overføringer		18 196 769	13 094 607



Balanse			
AD ASTRA AS - KONSERNREGNSKAP			
Eiendeler	Note	2021	2020
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	1, 2	96 884	0
Sum immaterielle eiendeler		96 884	0
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	3	31 584 788	32 664 415
Transportmidler	3	2 260 000	1 402 000
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner mv.	3	3 929 226	2 936 000
Sum varige driftsmidler		37 774 014	37 002 415
Finansielle anleggsmidler			
Investering i tilknyttet selskap	1, 4	9 053 957	3 819 726
Lån til tilknyttet selskap	1, 5	4 572 565	564 282
Andre fordringer	1, 6	160 156	218 498
Sum finansielle anleggsmidler		13 786 678	4 602 507
Sum anleggsmidler		51 657 576	41 604 922
Omløpsmidler			
Lager av varer og annen beholdning	1	10 921 822	8 146 354
Fordringer			
Kundefordringer	1, 7	19 820 519	19 643 797
Andre fordringer	1, 8	3 318 473	1 940 471
Sum fordringer		23 138 992	21 584 268
Markedsbaserte omløpsmidler	9	10 756 117	9 765 925
Bankinnskudd, kontanter	10	17 360 876	22 149 363
Sum omløpsmidler		62 177 807	61 645 909
Sum eiendeler		113 835 383	103 250 831

**Balanse****AD ASTRA AS - KONSERNREGNSKAP**

Egenkapital og gjeld	Note	2021	2020
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	11, 12	1 000 000	1 000 000
Overkursfond	12	363 955	363 955
Sum innskutt egenkapital		1 363 955	1 363 955
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	12	59 078 994	51 230 843
Sum opptjent egenkapital		59 078 994	51 230 843
Sum egenkapital		60 442 949	52 594 798
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt	2	0	205 050
Sum avsetning for forpliktelser		0	205 050
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	13	18 020 000	20 000 000
Annen langsiktig gjeld	14	4 408 433	0
Sum annen langsiktig gjeld		22 428 433	20 000 000
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		18 167 901	13 756 601
Betalbar skatt	2	2 040 710	3 571 815
Skattetrekk og skyldige offentlige avgifter		2 978 316	4 020 224
Skyldig aksjeutbytte		0	3 000 000
Annen kortsiktig gjeld		7 777 074	6 102 343
Sum kortsiktig gjeld		30 964 001	30 450 983
Sum gjeld		53 392 434	50 656 033
Sum egenkapital og gjeld		113 835 383	103 250 831
Garantiforpliktelser	15	0	0

Kokstad, 30/6-2022

I styret for AD ASTRA AS - konsern

Ossie Nordgreen

- styrets leder/ daglig leder -



Kontantstrømoppstilling		
AD ASTRA AS -KONSERNREGNSKAP		
	2021	2020
Resultat før skattekostnad	19 935 545	16 344 384
Ordinære avskrivninger	5 150 556	4 916 664
- Gevinst ved avgang anleggsmidler	-1 193 000	-128 000
+ Tap ved avgang driftsmidler	57 984	0
+ Tap ved salg av aksjer/ fondsandeler	33 325	8 657
- Gevinst ved salg av finansielle eiendeler	-463 034	-1 024 440
+ Nedskrivning aksjer og andeler	0	21 317
- Reversert nedskrivning aksjer/fondandeler	-766 316	-155 405
- Verdiøkning markedsbaserte omløpsmidler	-65 923	-61 312
Betalt skatt	-3 571 815	-2 484 468
Kostnadsført endring i servicekontrakt/leasing	83 342	109 938
Endring i varelager	-2 775 468	-2 427 128
Endring i kundefordringer	-176 722	-6 769 127
Endring i leverandørgjeld	4 411 300	-603 010
Endring i andre tidsavgrensningsposter	-745 179	4 675 927
Netto kontantstrøm fra operasjonelle aktiviteter	<u>19 914 595</u>	<u>12 423 997</u>
Kontantstrøm fra investeringsaktiviteter		
Investering i aksjer	-9 836 971	-10 691 549
Salg av aksjer (salgssum)	4 874 498	7 315 268
Utbetalinger ved kjøp av varige driftsmidler	-6 599 155	-282 345
Forskuddsbetalt leasing		-100 000
Innbetalinger ved salg av driftsmidler	1 812 016	292 000
Utlån til tilknyttet selskap	-4 008 283	-64 282
Andre langsiktig utlån	-25 000	
Netto kontantstrøm fra investeringsaktiviteter	<u>-13 782 895</u>	<u>-3 530 908</u>
Kontantstrømmer fra finansieringsaktiviteter		
Innbetalinger ved opptak av ny langsiktig gjeld	4 408 433	0
Utbetalinger ved nedbetaling av langsiktig gjeld	-1 980 000	-5 000 000
Reduksjon i likviditet ved kjøp og fusjon av datterselskap	-6 348 619	0
Utbetalt utbytte	-7 000 000	-3 000 000
Netto kontantstrøm fra finansieringsaktiviteter	<u>-10 920 186</u>	<u>-8 000 000</u>
Netto endring i kontanter og kontantekvivalenter	<u>-4 788 487</u>	<u>893 089</u>
Beholdning av kontanter og kontantekvivalenter 1.1	<u>22 149 363</u>	<u>21 256 274</u>
Beholdning av kontanter og kontantekvivalenter 31.12.	<u>17 360 876</u>	<u>22 149 363</u>
1) Spesifikasjon av posten endring i andre tidsavgrensningsposter:		
Endring i andre kortsiktige fordringer	-1 378 002	2 265 326
Endring i skattetrekk og skyldig offentlige avgifter	-1 041 908	514 882
Endring i kortsiktig gjeld	1 674 731	1 895 719
	<u>-745 179</u>	<u>4 675 927</u>

AD ASTRA AS - KONSERNREGNSKAP

Side 4



AD ASTRA AS

NOTER TIL KONSERNREGNSKAPET 2021.

Note 1 : Regnskapsprinsipper.

Årsregnskapet er sett opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk.

Konsernregnskapet omfatter morselskapets regnskap og i tillegg de to heleide datterselskapet Kokstadvegen 35 B AS og Spesialgrossisten Troye AS. Begge med forretningskontor på Kokstad i Bergen kommune.

Alle vesentlige transaksjoner mellom selskapene er eliminert ved utarbeidelsen av konsernregnskapet.

Hovudregel for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld:

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er tilsvarende kriterier lagt til grunn.

Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid blir avskrevet planmessig. Omløpsmidler er vurderte til det laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi.

Kortsiktig gjeld er balanseført til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Fordringer:

Kundefordringer og andre fordringer er oppført til det laveste av pålydende og virkelig verdi pr. 31.12.

Aksjer:

Investering i aksjer og andeler er vurdert til anskaffelseskost. Aksjer som er vurdert å ha en virkelig verdi som er lavere enn anskaffelseskost er skrevet ned til virkelig verdi.

Innteksføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Med leveringstidspunktet menes tidspunktet for overgang av risiko og kontroll knyttet til det leverte. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen.

Skatt:

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 eventuell ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet. Eventuell oppføring av utsatt skattefordel på netto skattereduserende midlertidige 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.

Note 2 : Betalbar skatt/ utsatt skatt

	2021	2020
Midlertidige forskjeller knyttet til:		
Driftsmidler	378 015	1 079 545
Varelager	0	0
Kundefordringer	-405 200	-120 000
Regnskapsmessige avsetninger	-413 195	-27 500
Sum midlertidige forskjeller	-440 380	932 045
Forskjeller som ikke kan utlignes	0	0
Grunnlag utsatt skatt/ utsatt skattefordel	-440 380	932 045

Utsatt skatt/ skattefordel utgjør	-96 884	205 050
(skattefordel ved negativt forteign)	22 %	22 %

Årets skattekostnad består av:	2021	2020
Korreksjon vedrørende tidligere år		
Betalbar skatt	2 040 710	3 571 815
Utsatt skatt	-301 934	-322 040
Årets skattekostnad	1 738 776	3 249 777

Spesifikasjon av betalbar skatt i balansen:

Skyldig selskapskatt	2 040 710	3 571 815
Sum	2 040 710	3 571 815

Betalbar skatt vert beregnet og betalt av det enkelte selskapet som inngår i konsernet.



Note 3 : Anleggsmidler.

	Tomter, bygninger	Transport- midler	Driftsløsøre, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost 1.1	39 038 390	12 803 156	9 530 146	61 371 692
Merverdier bygg ved konsernetablering	2 503 186			2 503 186
+ Tilgang nye driftsmidler	1 344 692	2 944 000	2 310 463	6 599 155
- Avgang driftsmidler til anskaffelseskost		6 169 381		6 169 381
= Anskaffelseskost 31.12	42 886 268	9 577 775	11 840 609	64 304 652
- Akkumulerte avskrivninger pr 31.12	11 301 480	7 317 775	7 911 383	26 530 638
= Bokført verdi 31.12	31 584 788	2 260 000	3 929 226	37 774 014
Årets ordinære avskrivninger	2 424 319	1 409 000	1 317 237	5 150 556
Herav avskr. på merverdier ved konsernetab.	250 319			250 319
Økonomisk levetid	0 - 5 %	20 - 30 %	20 - 30 %	

Konsernet har avtale om leie av følgende lokaler fra selskap som ikke inngår i konsernet:

Lokale:	Leieforholdet gjelder:	Leietid:	Årlig leie
Manger	Lager	3.mnd.oppsig.	ca.kr 100.000,-
Trondheim	Lager	Til 31.8.2023	ca kr. 785.976,-
Trondheim	Kontor,lager	Til 30.04.2024	ca kr. 1.608.911,-

Selskapets har følgende ikke balanseførte leasingforpliktelser:

Driftsmidler:	Kontrakt inngått:	Leasingperiode	Årleg leie
Audi E-TRON 50 , personbil	apr.20	3 år	72 804
Gulvvasker	feb.19	5 år	19 677
Truck	mai.21	5 år	28 435
Sum årleg leiga ca.			120 916

Note 4 : Investering i tilknyttet selskap.

Selskap:	Forretningskontor: (kommune)	Aksjekapital	Antall aksjer	Eierandel	Kostpris	Bokført verdi
Tuwinor AS	Bergen	400 000	200	50,00 %	206 000	206 000
Bake-off Service Norge AS	Bergen	100 000	50	50,00 %	50 000	50 000
Spesialgrossisten Nordvest AS	Ålesund	1 000 000	200	20,00 %	200 000	55 631
Spesialgrossisten Matfylket AS	Sandnes	293 000	117	39,93 %	5 799 761	2 469 095
Spesialgrossisten AS	Larvik	3 000 000	990 000	33,00 %	639 700	388 231
Manger Brygge AS	Bergen	60 000	120	33,33 %	1 250 000	875 000
Kyst Mat Holding AS	Radøy	30 000	10 000	33,33 %	10 000	10 000
Ateo AS	Bergen	15 000 000	15 000	33,33 %	5 000 000	5 000 000
Sum					13 155 461	9 053 957

Selskap	Andel av årets resultat	Andel av bokført EK
Tuwinor AS	2 087 778	4 560 147
Bake-off Service Norge AS	-16 413	575 192
Spesialgrossisten Nordvest AS	49 234	55 631
Spesialgrossisten Matfylket AS	1 055 069	2 469 095
Spesialgrossisten AS	-1 501 362	388 231
Manger Brygge AS	-5 433	-13 747
Kyst Mat Holding AS	-26 104	1 557
Ateo AS	372 090	5 365 775
Sum	2 014 859	13 401 881



Note 5 : Lån til tilknyttet selskap.

Posten omfatter følgende tre lån:

Lån til Manger Brygge AS på kr. 150.000,-. Lånet forfaller til betaling innen 31.05.2023. Lånet er rentefritt i 2021. Det er ikke stilt sikkerhet for lånet.

Lån til Kyst Mat Holding AS på kr. 422.565,-. Lånet skal tilbakebetales av overskudd fra Kyst Mat Holding AS. Rente er 2 % p.a. Det er ikke stilt sikkerhet for lånet.

Posten omfatter til sist et lån til Spesialgrossisten AS på kr. 4.000.000,-. Lånet skal være nedbetalt i sin helhet innen 9. november 2023. Lånet er avdrags- og rentefritt i låneperioden. Det er ikke stilt sikkerhet for lånet.

Alle lånene forfaller til betaling senere enn ett år etter regnskapsårets slutt.

Note 6 : Andre fordringer.

Posten omfatter forskuddsbetaling på 5 servicekontrakter med tot. Kr. 59.600,-. Denne kostnaden blir fordelt over den avtalte vedlikeholdsperioden som er 5 år.

Posten omfatter videre forskuddsbetalt leasingleie på bil. Beløp kr. 75.556,-. Denne kostnaden bli fordelt over leasingperioden på 3 år. Siste beløp som inngår i posten er innbetalt depositum med kr. 25.000,-. Dette beløpet blir tilbakebetalt i 2022.

Note 7 : Kundefordringer

	2021	2020
Kundefordringer til pålydende 31.12	20 001 433	19 007 219
Opptjent ikke fakturert inntekt	224 286	756 578
Delkrederavsetning 31.12	-405 000	-120 000
Kundefordringer 31.12	<u>19 820 719</u>	<u>19 643 797</u>
Årets endring i delkrederavsetning	285 200	0
Årets kontante tap på fordringer	7 396	82 250
Innkomet på tidligere avskrevne fordringer	0	0
Tap på fordringer	<u>292 596</u>	<u>82 250</u>

Tap på fordringer inngår i posten andre driftskostnader.

Note 8 : Andre kortsiktige fordringer.

Posten består av følgende fordringer:

	2021	2020
Kortsiktig fordring på tilknyttet selskap 1)	500 000	515 150
Forskuddsbetalte kostnader	229 256	156 291
Fordring på daglig leder/eier	0	0
Andre kortsiktige fordringer	<u>2 589 217</u>	<u>1 269 030</u>
	<u>3 318 473</u>	<u>1 940 471</u>

1) Posten omfatter en fordring på Tuwinor AS, med kr. 500.000,-. Denne fordringen skal innfris i løpet av januar -22. Lånet er kortsiktig og ikke renteberegnet i 2021. Det er ikke stilt sikkerhet for fordringen.

Note 9 : Markedsbaserte omløpsmidler.

	2021	2020
Anskaffelseskost	11 908 047	10 968 414
Nedskrivning	1 151 930	1 202 489
Bokført verdi pr.31.12.	<u>10 756 117</u>	<u>9 765 925</u>

Note 10 : Bankinnskudd, kontanter o.l.

I posten inngår bundne bankinnskudd med kr. 807.843,-

**Note 11 : Antall aksjer, aksjonærer.**

Selskapets aksjekapital er kr. 1.000.000,- og er fordelt på 10.000 aksjer à kr. 100,-

Aksjonærer:	Antall aksjer	Eierandel	Stemmeandel
Ossie Nordgreen	10 000	100 %	100 %
	10 000	100 %	100 %

Ossie Nordgreen er selskapets styreleder og daglige leder

Transaksjoner med nærstående parter.

Selskapet Spesialgrossisten Troye AS har solgt tjenester og fått tilbakebetalt dekning for tilhørende kostnader fra tilknyttet selskap Spesialgrossisten AS for kr. 779.774,- i 2021.

Konsernet leier også lokal hos det tilknyttede selskap Manger Brygge AS. I 2021 er leien kr. 16.666,-.

Vedr. låneforhold mellom selskapet og tilknyttede selskap så vises det til note 5 og 8.

Note 12 : Egenkapital.

	Aksje- kapital	Overkurs fond	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 1.1.	1 000 000	363 955	51 230 843	52 594 798
- Utdelt utbytte i løpet av året			-4 000 000	-4 000 000
- Egenkap. endring ifm. søsterselskapfusjon			-6 348 619	-6 348 619
+ årets resultat			18 196 769	18 196 769
- utbytte			0	0
= Egenkapital 31.12	1 000 000	363 955	59 078 994	60 442 949

Note 13 : Gjeld til kredittinstitusjoner, pantsikret gjeld : kr. 18.020.000,-

Gjeld som forfaller til betaling senere enn 5 år etter regnskapsårets slutt: kr. 0,-

Gj.sn. gjeldsrente i 2021 er ca 2,0 %.

Gjeld sikret ved pant:		Eiendeler stilt som sikkerhet:	Bokført verdi:
Gjeld til kredittinstitusjoner	kr. 18.020.000,-	Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	31 584 788

Note 14 : Annen langsiktig gjeld.

Posten gjelder lån fra aksjonæren i selskapet.

Gjeld som forfaller til betaling senere enn 5 år etter regnskapsårets slutt: kr. 0,-

Avtalt rente er 4,5 %. Hovedstol og renter tilknyttet lånet nedbetales etter låntakers ønske/evne, men skal innfris innen 31.12.2025. Det er ikke stilt sikkerhet for lånet.

Note 15 : Garantistillelser / kausjonsansvar mv.

Selskapet har stilt en selvskyldnerkausjon overfor Ateo AS i anledning Deres lån i Sparebanken Vest. Kausjonsansvaret er oppad begrenset til kr. 3.000.000,- med tillegg for renter, omkostninger mv..



Note 16 : Salgsinntekter.

Spesifikasjon på virksomhetsområde og geografisk område.

Virksomhetsområde:	2021	2020
Dagligvare	249 125 207	227 762 060
Utleie av fast eiendom	2 801 253	2 821 880
Andre inntekter	4 013 719	1 551 194
Sum	<u>255 940 179</u>	<u>232 135 134</u>

Geografisk område:

Omsetning i Norge	255 940 179	232 135 134
Sum	<u>255 940 179</u>	<u>232 135 134</u>

Note 17 : Ansatte, lønn o.l.

Lønnskostnader mv. består av:

	2021	2020
Lønn, feriepenger	18 970 325	18 875 275
Arbeidsgiveravgift	2 829 306	2 714 398
Pensjonskostnader	297 055	237 151
Andre personalkostnader	564 823	281 532
Sum	<u>22 661 509</u>	<u>22 108 356</u>

Gjennomsnittlig antall tilsette

	30,4	28
--	------	----

Ytelser til ledende personer i morselskapet	Daglig leder	Styret
Lønn, feriepenger	0	0
Andre ytelser	0	0
Pensjonskostnader	0	0
Styregodtgjørelse	0	0
Sum	<u>0</u>	<u>0</u>

Foretaket er forpliktet til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon, og har etablert pensjonsordning som tilfredstiller kravene i loven (innskuddspensjon).

Kostnadsført honorar til revisor i konsernselskapene:

Revisjonshonorar er kostnadsført med kr. 240.500,-. I tillegg kommer honorar for andre tjenester med kr. 36.250,-. Begge beløpene er inkl. mva.



Statsautorisert revisor
JOHANNES GULLBRÅ
Salhusvegen 55 – 5131 Nyborg

Telefon 55 19 66 60
Telefax 55 19 66 61
Mob.tlf. 414 38 111
Org.nr.: 875 932 152 MVA
E-post: johannes@gullbra.no
Medlem av Den norske Revisorforening

Til generalforsamlingen i AD ASTRA AS.

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert AD ASTRA AS sitt årsregnskap som består av:

- selskapsregnskapet, som består av balanse per 31. desember 2021, resultatregnskap og kontantstrømoppstilling for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper, og
- konsernregnskapet, som består av balanse per 31. desember 2021, resultatregnskap og kontantstrømoppstilling for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening

- oppfyller årsregnskapet gjeldende lovkrav,
- gir selskapsregnskapet et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2021 og av dets resultat og kontantstrømmer for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge, og
- gir konsernregnskapet et rettviseende bilde av konsernets finansielle stilling per 31. desember 2021 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 de internasjonale revisjonsstandardene International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet nedenfor under "Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet". Vi er uavhengige av selskapet og konsernet slik det kreves i lov, forskrift og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av the International Ethics Standards Board for Accountants (IESBA-reglene), og vi har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Innhentet revisjonsbevis er etter vår vurdering tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Øvrig informasjon

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlige for informasjonen i årsberetningen. Vår konklusjon om årsregnskapet ovenfor dekker ikke informasjonen i årsberetningen.

I forbindelse med revisjonen av årsregnskapet er det vår oppgave å lese årsberetningen. Formålet er å vurdere hvorvidt det foreligger vesentlig inkonsistens mellom årsberetningen og årsregnskapet og den kunnskap vi har opparbeidet oss under revisjonen av årsregnskapet, eller



hvorvidt informasjon i årsberetningen ellers fremstår som vesentlig feil. Vi har plikt til å rapportere dersom årsberetningen fremstår som vesentlig feil. Vi har ingenting å rapportere i så henseende.

Basert på kunnskapen vi har opparbeidet oss i revisjonen, mener vi at årsberetningen

- er konsistent med årsregnskapet og
- inneholder de opplysninger som skal gis i henhold til gjeldende lovkrav.

Ledelsens ansvar for årsregnskapet

Ledelsen er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet og 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 og konsernets 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 ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon som eksisterer. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon blir vurdert som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på årsregnskapet.

For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til:

<https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

Bergen, 4/7-2022

Johannes Gullbrå
Statsautorisert revisor