



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 984 949 987
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: TROMSDALEN MATHUS AS
Forretningsadresse: Anton Jakobsens veg 1
9020 TROMSDALEN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2019 - 31.12.2019

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: Frode Hvalryg
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 05.05.2020

Grunnlag for avgivelse

År 2019: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2018: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2019

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, 20.06.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		109 155 330	104 544 014
Annen driftsinntekt		523 327	500 856
Sum inntekter		109 678 657	105 044 870
Kostnader			
Varekostnad		83 517 871	78 411 047
Lønnskostnad	7	11 583 456	11 430 840
Avskrivning	2	2 080 264	2 088 846
Annen driftskostnad	7, 8	11 244 506	10 751 399
Sum kostnader		108 426 097	102 682 132
Driftsresultat		1 252 560	2 362 738
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		28 140	2 188
Sum finansinntekter		28 140	2 188
Annen finanskostnad		2 026	16 584
Sum finanskostnader		2 026	16 584
Netto finans		26 114	-14 396
Ordinært resultat før skattekostnad		1 278 674	2 348 342
Skattekostnad på ordinært resultat	6	284 157	518 576
Ordinært resultat etter skattekostnad		994 517	1 829 766
Årsresultat		994 517	1 829 766
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital	9	994 517	1 829 766
Sum overføringer og disponeringer		994 517	1 829 766



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol	2, 12	7 730 061	9 786 087
Sum varige driftsmidler		7 730 061	9 786 087
Finansielle anleggsmidler			
Andre fordringer	11	63 158	126 316
Sum finansielle anleggsmidler		63 158	126 316
Sum anleggsmidler		7 793 219	9 912 403
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer	3, 12	3 863 513	3 620 473
Fordringer			
Kundefordringer	12	273 982	66 099
Andre fordringer	4, 11	5 105 375	4 935 255
Sum fordringer		5 379 357	5 001 354
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende	5	3 820 716	1 271 038
Sum omløpsmidler		13 063 586	9 892 865
SUM EIENDELER		20 856 805	19 805 268
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	9, 10	1 000 000	1 000 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Annen innskutt egenkapital	9	1 976 358	1 976 358
Sum innskutt egenkapital		2 976 358	2 976 358
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	9	10 779 773	9 785 255
Sum opptjent egenkapital		10 779 773	9 785 255
Sum egenkapital		13 756 131	12 761 613
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	6	491 702	639 769
Sum avsetninger for forpliktelser		491 702	639 769
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		491 702	639 769
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		3 225 384	3 036 611
Betalbar skatt	6	432 224	653 913
Skyldige offentlige avgifter	5	1 145 409	1 270 922
Annen kortsiktig gjeld	11	1 805 955	1 442 440
Sum kortsiktig gjeld		6 608 972	6 403 886
Sum gjeld		7 100 674	7 043 655
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		20 856 805	19 805 268



Building a better
working world

Statsautoriserte revisorer
Ernst & Young AS

Roald Amundsens Plass 1, NO-9008 Tromsø
Postboks 1212, NO-9262 Tromsø

Foretaksregisteret: NO 976 389 387 MVA
Tlf: +47 24 00 24 00

Fax:

www.ey.no

Medlemmer av Den norske revisorforening

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Til generalforsamlingen i Tromsdalen Mathus AS

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Tromsdalen Mathus AS som består av balanse per 31. desember 2019 og 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 2019, 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 avvike 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. Betyggende 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 dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke de økonomiske beslutningene som brukerne foretar på grunnlag av årsregnskapet.



Building a better
working world

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

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

Uttalelse om øvrige lovmessige krav

Konklusjon om årsberetningen

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

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

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

Tromsø, 5. mai 2020
ERNST & YOUNG AS

Kai Astor Frøseth
statsautorisert revisor



Årsberetning 2019 Tromsdalen Mathus AS

Virksomhetens art og lokalisering

Tromsdalen Mathus AS driver dagligvareforretning i Tromsø innenfor konseptet Eurospar. Selskapets virksomhet er salg av dagligvarer. Selskapet er et datterselskap av Dagligvaregruppen Tromsø AS som har forretningskontor i Tromsø.

Fortsatt drift

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

Til grunn for forutsetningen om fortsatt drift ligger selskapets resultater for 2019 og strategiske prognoser for årene fremover. Selskapet er i en sunn økonomisk og finansiell stilling. Styre og daglig leder forventer tilnærmet samme økonomiske utvikling fremover.

Virkingen av hvilke effekter COVID-19 er ventet å medføre for selskapet er vurdert. Ved avleggelse av årsregnskapet har ikke koronautbruddet påvirket selskapet direkte. Basert på dagens situasjon så vurderer styret at COVID-19 ikke vil påvirke selskapets evne til fortsatt drift.

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 rettviseende bilde av selskapets virksomhet, finansielle stilling og resultat.

Selskapet drives på en meget god måte og har vært/ er en sentral aktør over lang tid innen dagligvarebransjen i Tromsø by.

Omsetningen i selskapet økte fra 103,2 mill kr i 2017, 105,0 mill kr i 2018 og til 109,7 mill kr i 2019.

Årsresultatet 2019 viser nedgang på kr 835.249,- sammenlignet med 2018. Årsresultat 2019 ble på 1,0 mill. kr. Totalkapitalen er økt fra 19,8 mill kr pr. 31.12.2018 til 20,8 mill kr pr 31.12.2019. Egenkapitalandelen pr. 31.12.2019 utgjorde 65,9 % sammenlignet med 64,4 % pr. 31.12.2018.

Arbeidsmiljø og likestilling

Arbeidsmiljøet anses som godt samtidig som det løpende vurderes tiltak for å bedre arbeidsmiljøet ytterligere. Det ble utført totalt 22,8 årsverk for virksomheten. Totalt sykefravær siste år har vært 5,91% av total arbeidstid i året. Langtidsfraværet var 4,21% og korttidsfraværet (< 16 dager) utgjorde 1,65% av totalen. Det totale sykefraværet har gått ned, sammenlignet med 2018 med 0,6%. Langtidsfraværet har økt fra 2018 med 1,3%. Korttidsfraværet har en nedgang på 0,6%. Det har ikke blitt rapportert om skader eller ulykker på arbeidsplassen.

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 47 ansatte er 29 kvinner. Selskapets styre består av 3 menn.



Ytre miljø

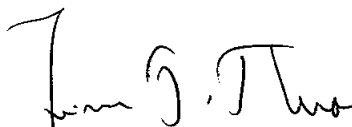
Selskapets virksomhet medfører verken forurensning eller utslipp som kan være til skade for det ytre miljø.

Resultat og disponering

Styret foreslår at årets overskudd disponeres på følgende måte


Årsresultat:	kr. 994.517
Disponeringer	
Avsatt konsernbidrag	kr. 0
<u>Overføringer annen egenkapital</u>	<u>kr. 994.517</u>
Sum disponert	<u>Kr. 994.517</u>

Tromsø 5. mai 2020.


Jim T. Theodorsen
Styrets leder


Bjørn Bendiksen
Styremedlem


Frode Hvalryg
Styremedlem


Trine Tøllefsen
Daglig leder



Tromsdalen Mathus AS

Årsrapport for 2019

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

Revisjonsberetning



Tromsdalen Mathus AS

Resultatregnskap

	Note	2019	2018
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		109 155 330	104 544 014
Annen driftsinntekt		523 327	500 856
Sum driftsinntekter		<u>109 678 657</u>	<u>105 044 870</u>
Driftskostnader			
Varekostnad		83 517 871	78 411 047
Lønnskostnad	7	11 583 456	11 430 840
Avskrivning	2	2 080 264	2 088 846
Annen driftskostnad	7, 8	11 244 506	10 751 399
Sum driftskostnader		<u>108 426 097</u>	<u>102 682 132</u>
Driftsresultat		<u>1 252 560</u>	<u>2 362 738</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		28 140	2 188
Annen finanskostnad		2 026	16 584
Netto finansposter		<u>26 114</u>	<u>-14 396</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		<u>1 278 674</u>	<u>2 348 342</u>
Skattekostnad på ordinært resultat	6	<u>284 157</u>	<u>518 576</u>
Årsresultat		<u>994 517</u>	<u>1 829 766</u>
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital	9	<u>994 517</u>	<u>1 829 766</u>



Tromsdalen Mathus AS

Balanse pr. 31. desember

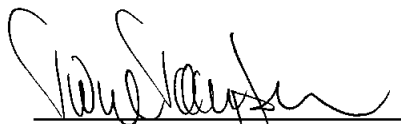
	Note	2019	2018
Anleggsmidler			
<i>Varige driftsmidler</i>			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol	2, 12	7 730 061	9 786 087
Sum varige driftsmidler		<u>7 730 061</u>	<u>9 786 087</u>
<i>Finansielle anleggsmidler</i>			
Andre fordringer	11	63 158	126 316
Sum finansielle anleggsmidler		<u>63 158</u>	<u>126 316</u>
Sum anleggsmidler		<u>7 793 219</u>	<u>9 912 403</u>
Omløpsmidler			
Varer	3, 12	<u>3 863 513</u>	<u>3 620 473</u>
<i>Fordringer</i>			
Kundefordringer	12	273 982	66 099
Andre fordringer	4, 11	5 105 375	4 935 255
Sum fordringer		<u>5 379 357</u>	<u>5 001 354</u>
Bankinnskudd, kontanter og lignende	5	<u>3 820 716</u>	<u>1 271 038</u>
Sum omløpsmidler		<u>13 063 586</u>	<u>9 892 865</u>
Sum eiendeler		<u>20 856 805</u>	<u>19 805 268</u>



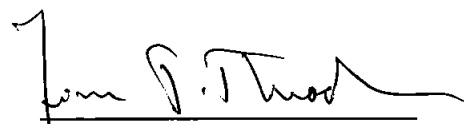
Tromsdalen Mathus AS

Balanse pr. 31. desember

	Note	2019	2018
Egenkapital			
<i>Innskutt egenkapital</i>			
Aksjekapital	9, 10	1 000 000	1 000 000
Annen innskutt egenkapital	9	1 976 358	1 976 358
Sum innskutt egenkapital		<u>2 976 358</u>	<u>2 976 358</u>
<i>Opptjent egenkapital</i>			
Annen egenkapital	9	10 779 773	9 785 255
Sum opptjent egenkapital		<u>10 779 773</u>	<u>9 785 255</u>
Sum egenkapital		<u>13 756 131</u>	<u>12 761 613</u>
Gjeld			
<i>Avsetninger for forpliktelser</i>			
Utsatt skatt	6	491 702	639 769
Sum avsetning for forpliktelser		<u>491 702</u>	<u>639 769</u>
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Leverandørgjeld		3 225 384	3 036 611
Betalbar skatt	6	432 224	653 913
Skyldige offentlige avgifter	5	1 145 409	1 270 922
Annen kortsiktig gjeld	11	1 805 955	1 442 440
Sum kortsiktig gjeld		<u>6 608 972</u>	<u>6 403 886</u>
Sum gjeld		<u>7 100 674</u>	<u>7 043 655</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>20 856 805</u>	<u>19 805 268</u>


Trine Tøllefsen
Daglig leder/ adm.direktør

31. desember 2019
Tromsø,


Jim Tomas Theodorsen
Styrets leder


Bjørn Einar Bendiksen
Styremedlem


Frode Hvalryg
Styremedlem



Tromsdalen Mathus AS

Noter til regnskapet for 2019

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.

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.



Tromsdalen Mathus AS

Noter til regnskapet for 2019

Note 2 - Varige driftsmidler

	Driftsløstøre, inventar, verktøy mm.
Anskaffelseskost 01.01.19	19 354 918
Tilgang kjøpte driftsmidler	24 238
<hr/> Anskaffelseskost 31.12.19	<hr/> 19 379 156
Akk.avskrivning 31.12.19	-11 649 095
<hr/> Balansført pr. 31.12.19	<hr/> 7 730 061
Årets avskrivninger	2 080 264
Økonomisk levetid	3-12 år
Avskrivningsplan	Lineær

Note 3 - Varer

	2019	2018
Innkjøpte varer for videresalg	3 863 513	3 620 473

Varelageret er bokført til kostpris.

Note 4 - Mellomværende med selskap i samme konsern og tilknyttet selskap

Tromsdalen Mathus AS er et 100 % eid datterselskap av Dagligvare Gruppen Tromsø AS. Morselskapet har hovedkontor i Tromsø, og Tromsdalen Mathus AS konsolideres inn i morselskapets konsernregnskap. Det er totalt 9 datterselskaper i konsernet.

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

<i>Konsernmellomværende</i>	2019	2018
Dagligvare Gruppen Tromsø AS	210 992	210 685

Note 5 - Bankinnskudd

	2019
Bundne skattetreksmidler utgjør	286 213

Selskapets øvrige bankinnskudd inngår i konsernkontoordning i Dagligvare Gruppen Tromsø AS.



Tromsdalen Mathus AS

Noter til regnskapet for 2019

Note 6 - Skatt

Årets skattekostnad fordeler seg på: 2019

Betalbar skatt	432 225
Endring utsatt skatt	-148 067
Årets totale skattekostnad	<u>284 158</u>

Beregning av årets skattegrunnlag: 2019

Ordinært resultat før skattekostnad	1 278 674
Permanente forskjeller	12 948
Endring i midlertidige forskjeller	673 033
Årets skattegrunnlag	<u>1 964 655</u>
Betalbar skatt (22%) av årets skattegrunnlag	432 224

Oversikt over midlertidige forskjeller 2019

Driftsmidler inkl goodwill	2 235 009
Netto midlertidige forskjeller pr 31.12	<u>2 235 009</u>

Utsatt skattefordel/Utsatt skatt (22%) 491 702



Tromsdalen Mathus AS

Noter til regnskapet for 2019

Note 7 - Lønnskostnader, antall ansatte, lån til ansatte og godtgjørelse til revisor

Lønnskostnader	2019	2018
Lønninger	10 309 339	10 246 557
Arbeidsgiveravgift	835 011	825 997
Pensjonskostnader	167 836	171 779
Andre ytelser	271 270	186 506
Sum	<u>11 583 456</u>	<u>11 430 839</u>

Selskapet har i regnskapsåret sysselsatt totalt 23 årsverk.

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

Selskapet har også en avtafefestet 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 ledende personer

	Daglig leder
Lønn	712 653
Annen godtgjørelse	5 917

Daglig leder har i tillegg til fastlønn en avtale om variabel årlig bonus. Det er avsatt kr 213 551 i bonus for daglig leder i 2019. Disse tallene inkluderer ikke feriepengeavsetning på 12 %. Daglig leder er med i selskapets kollektive pensjonsordning. Det er ikke gitt lån/sikkerhetsstillelse til daglig leder, styrets leder eller andre nærstående parter. Det er ikke utbetalt styrehonorar i 2019.

Godtgjørelse til revisor er fordelt på følgende:	2019	2018
Revisjon	22 510	24 233
Andre tjenester	14 540	11 817

Merverdiavgift er ikke inkludert i revisjonshonoraret.

Note 8 - Leieavtaler

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

	2019	2018
Kostnadsført husleie med felleskostnader	5 107 272	4 855 205



Tromsdalen Mathus AS

Noter til regnskapet for 2019

Note 9 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01.19	1 000 000	1 976 358	9 785 255	12 761 613
Årsresultat	0	0	994 517	994 517
Egenkapital 31.12.19	1 000 000	1 976 358	10 779 772	13 756 130

Note 10 - Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen består av:

	Antall	Pålydende	Balanseført
Ordinære aksjer	1 000	1 000 kr	1 000 000

Oversikt over aksjonærene i selskapet pr. 31.12.19

	Ordinære aksjer	Eier- andel
Dagligvare Gruppen Tromsø AS	1 000	100 %

Note 11 - Fordringer og gjeld

	2019	2018
<i>Fordringer med forfall senere enn ett år</i>		
Forskuddsleasing	63 158	126 316

	2019	2018
<i>Andre kortsiktige fordringer består av:</i>		
Opptjent bonus, rabatt og markedsføringsbidrag	4 899 517	4 532 949
Forskuddsbetalte kostnader og opptjent inntekt	95 523	315 143
Sum	<u>5 105 374</u>	<u>4 935 256</u>

Selskapet har ingen gjeld som forfaller mer enn 5 år frem i tid.

Note 12 - Sikkerhetsstillelser

<i>Sikret i panteobjekt med bokførte verdier</i>	2019	2018
Driftsmidler	7 730 061	9 786 087
Varer	3 863 513	3 620 473
Kundefordringer	273 982	66 099
Sum	<u>11 867 556</u>	<u>13 472 659</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 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.



Tromsdalen Mathus AS

Noter til regnskapet for 2019

Note 13 – Hendelser etter balansedagen

Virkningen av hvilke effekter COVID-19 er ventet å medføre for selskapet er vurdert. Ved avleggelse av årsregnskapet har ikke koronautbruddet påvirket selskapet direkte. Basert på dagens situasjon så vurderer styret at COVID-19 ikke vil påvirke selskapets evne til fortsatt drift.