



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 984 103 743
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: STORSLETT MATHUS AS
Forretningsadresse: Fosseng 2
9151 STORSLETT

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

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: 04.05.2022

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, 10.05.2022



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2021 | 2020 |
|--|-------------|--------------------|--------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Salgsinntekt | | 104 556 647 | 103 148 721 |
| Annen driftsinntekt | | 335 034 | 297 478 |
| Sum inntekter | | 104 891 681 | 103 446 199 |
| Kostnader | | | |
| Varekostnad | 13 | 80 631 671 | 78 837 132 |
| Lønnskostnad | 8 | 9 197 382 | 8 750 645 |
| Avskrivning | 2 | 980 583 | 1 030 649 |
| Annen driftskostnad | 8, 9, 13 | 8 922 196 | 8 194 763 |
| Sum kostnader | | 99 731 832 | 96 813 189 |
| Driftsresultat | | 5 159 849 | 6 633 010 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Renteinntekt fra foretak i samme konsern | | 167 261 | 42 222 |
| Annen finansinntekt | | | 111 |
| Sum finansinntekter | | 167 261 | 42 333 |
| Annen finanskostnad | | 77 | 232 |
| Sum finanskostnader | | 77 | 232 |
| Netto finans | | 167 184 | 42 101 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | 5 327 033 | 6 675 111 |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 7 | 1 173 058 | 1 469 692 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | 4 153 975 | 5 205 419 |
| Årsresultat | | 4 153 975 | 5 205 419 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Overføringer annen egenkapital | 10 | 4 153 975 | 5 205 419 |
| Sum overføringer og disponeringer | | 4 153 975 | 5 205 419 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2021 | 2020 |
|--|--------|-------------------|-------------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Varige driftsmidler | | | |
| Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol | 2, 6 | 2 894 362 | 3 228 312 |
| Sum varige driftsmidler | | 2 894 362 | 3 228 312 |
| Sum anleggsmidler | | 2 894 362 | 3 228 312 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Sum varer | 4, 6 | 3 162 833 | 3 203 814 |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | 6 | 362 859 | 280 396 |
| Andre fordringer | 3, 12 | 29 017 798 | 22 972 982 |
| Sum fordringer | | 29 380 657 | 23 253 378 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | 5 | 486 866 | 791 436 |
| Sum omløpsmidler | | 33 030 356 | 27 248 628 |
| SUM EIENDELER | | 35 924 718 | 30 476 940 |
| BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital | 10, 11 | 1 250 000 | 1 250 000 |
| Annen innskutt egenkapital | 10 | 229 468 | 229 468 |
| Sum innskutt egenkapital | | 1 479 468 | 1 479 468 |
| Opptjent egenkapital | | | |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2021 | 2020 |
|--|-------------|-------------------|-------------------|
| Annen egenkapital | 10 | 24 715 443 | 20 561 468 |
| Sum opptjent egenkapital | | 24 715 443 | 20 561 468 |
| Sum egenkapital | | 26 194 911 | 22 040 936 |
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Utsatt skatt | 7 | 9 346 | 6 844 |
| Sum avsetninger for forpliktelser | | 9 346 | 6 844 |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Sum langsiktig gjeld | | 9 346 | 6 844 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | 3 | 5 566 064 | 3 655 806 |
| Betalbar skatt | 7 | 1 170 556 | 1 487 160 |
| Skyldige offentlige avgifter | 5 | 405 056 | 699 728 |
| Annen kortsiktig gjeld | 3, 12 | 2 578 785 | 2 586 466 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 9 720 461 | 8 429 160 |
| Sum gjeld | | 9 729 807 | 8 436 004 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 35 924 718 | 30 476 940 |



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 272322

Enheten

Organisasjonsnummer: 984 103 743
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: STORSLETT MATHUS AS
Forretningsadresse: Fosseng 2
9151 STORSLETT

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

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: 04.05.2022

Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskap 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, 09.05.2022



Organisasjonsnr: 984 103 743
STORSLETT MATHUS AS

RESULTATREGNSKAP

| Beløp i: NOK | Note | 2021 | 2020 |
|--|----------|--------------------|--------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Salgsinntekt | | 104 556 647 | 103 148 721 |
| Annen driftsinntekt | | 335 034 | 297 478 |
| Sum inntekter | | 104 891 681 | 103 446 199 |
| Kostnader | | | |
| Varekostnad | 13 | 80 631 671 | 78 837 132 |
| Lønnskostnad | 8 | 9 197 382 | 8 750 645 |
| Avskrivning | 2 | 980 583 | 1 030 649 |
| Annen driftskostnad | 8, 9, 13 | 8 922 196 | 8 194 763 |
| Sum kostnader | | 99 731 832 | 96 813 189 |
| Driftsresultat | | 5 159 849 | 6 633 010 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Renteinntekt fra foretak i samme konsern | | 167 261 | 42 222 |
| Annen finansinntekt | | | 111 |
| Sum finansinntekter | | 167 261 | 42 333 |
| Annen finanskostnad | | 77 | 232 |
| Sum finanskostnader | | 77 | 232 |
| Netto finans | | 167 184 | 42 101 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | | |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 7 | 1 173 058 | 1 469 692 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | 4 153 975 | 5 205 419 |
| Årsresultat | | 4 153 975 | 5 205 419 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Overføringer annen egenkapital | 10 | 4 153 975 | 5 205 419 |
| Sum overføringer og disponeringer | | 4 153 975 | 5 205 419 |



Organisasjonsnr: 984 103 743
STORSLETT MATHUS AS

BALANSE

| Beløp i: NOK | Note | 2021 | 2020 |
|--|------|-------------------|-------------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Varige driftsmidler | | | |
| Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol | | | |
| 2, 6 | | 2 894 362 | 3 228 312 |
| Sum varige driftsmidler | | 2 894 362 | 3 228 312 |
| Sum anleggsmidler | | 2 894 362 | 3 228 312 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Sum varer | | 3 162 833 | 3 203 814 |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | | 6 362 859 | 280 396 |
| Andre fordringer | | 3, 12 29 017 798 | 22 972 982 |
| Sum fordringer | | 29 380 657 | 23 253 378 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 5 486 866 | 791 436 |
| Sum omløpsmidler | | 33 030 356 | 27 248 628 |
| SUM EIENDELER | | 35 924 718 | 30 476 940 |
| BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital | | 10, 11 1 250 000 | 1 250 000 |
| Annen innskutt egenkapital | | 10 229 468 | 229 468 |
| Sum innskutt egenkapital | | 1 479 468 | 1 479 468 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | | 10 24 715 443 | 20 561 468 |
| Sum opptjent egenkapital | | 24 715 443 | 20 561 468 |
| Sum egenkapital | | 26 194 911 | 22 040 936 |
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Utsatt skatt | | 7 9 346 | 6 844 |
| Sum avsetninger for forpliktelseser | | 9 346 | 6 844 |



| | | | |
|---------------------------------|-------|-------------------|-------------------|
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Sum langsiktig gjeld | | 9 346 | 6 844 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | 3 | 5 566 064 | 3 655 806 |
| Betalbar skatt | 7 | 1 170 556 | 1 487 160 |
| Skyldige offentlige avgifter | 5 | 405 056 | 699 728 |
| Annen kortsiktig gjeld | 3, 12 | 2 578 785 | 2 586 466 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 9 720 461 | 8 429 160 |
| Sum gjeld | | 9 729 807 | 8 436 004 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 35 924 718 | 30 476 940 |



Organisasjonsnr: 984 103 743
STORSLETT MATHUS AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
11

Antall aksjer og aksjeeiere

| <u>Aksjeklasse</u> | <u>Ant. aksjer</u> | <u>Pålydende</u> | <u>Bokført verdi</u> |
|------------------------------|--------------------|----------------------|----------------------|
| Ordinære aksjer | 1250.00 | 1000.00 | 1250000.00 |
| <u>Aksjeeiere - fritekst</u> | <u>Antall</u> | <u>Eierandel</u> | <u>Aksjeklasse</u> |
| Dagligvare Gruppen Tromsø AS | 1250.00 | 100.00% | Ordinære aksjer |
| <u>Sum</u> | <u>Sum antall</u> | <u>Sum eierandel</u> | |
| | 1250.00 | 100.00% | |

Note
8

Lønn og ytelser

| <u>Lønn</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
|---------------------------|--------------|------------------|
| | 8800672.00 | 8534086.00 |
| <u>Pensjonskostnader</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
| | 427205.00 | 248120.00 |
| <u>Andre ytelser</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
| | -30495.00 | -31561.00 |
| <u>Sum lønnskostnader</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
| | 9197382.00 | 8750645.00 |

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 | 1094273.00 | 47056.00 | 4392.00 |
| <u>Sum ytelse andre led.pers.</u> | <u>Lønn</u> | <u>Pensj.forpl.</u> | <u>Andre godtgj.</u> |
| | 1094273.00 | 47056.00 | 4392.00 |

Daglig leder har i tillegg til fastlønn en avtale om variabel årlig bonus. Det er avsatt kr 310 423 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. Daglig leder eller styremedlemmer har ikke krav på særskilt vederlag, bonus eller sluttpakke ved opphør av vervet.

Note

Ytelser til revisjon

| <u>Revisjon</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
|-------------------------------------|--------------|------------------|
| | 30203.00 | 21763.00 |
| <u>Andre tjenester</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
| | 11760.00 | 12514.00 |
| <u>Sum godtgjørelse til revisor</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
| | 41963.00 | 34277.00 |

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
15.00

Note

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

| <u>Omløpsmidler</u> | <u>Startdato</u> | <u>Sluttdato</u> | <u>Endring</u> |
|------------------------------------|------------------|------------------|----------------|
| | | | |
| <u>Skattemessig fremf.undersk.</u> | <u>Startdato</u> | <u>Sluttdato</u> | <u>Endring</u> |
| | | | |
| <u>Kortsiktig gjeld</u> | <u>Startdato</u> | <u>Sluttdato</u> | <u>Endring</u> |
| | | | |



Årsberetning 2021 Storslett Mathus AS

Virksomhetens art og lokalisering

Storslett Mathus AS driver dagligvareforretning på Storslett innenfor konseptet Spar. 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 2021 og strategiske prognoser for årene fremover. Selskapet er i en sunn økonomisk og finansiell stilling. Styret og daglig leder forventer tilnærmet samme økonomiske 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. 2021 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 i selskapet.

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 rettvisende bilde av selskapets virksomhet, finansielle stilling og resultat.

Det har for selskapet vært en gunstig utvikling i omsetningen, fra kr 87,5 mill i 2019, kr 103,4 mill i 2020 og kr 104,8 mill i 2021.

Årsresultat 2021 er kr 4.153.975,-, som gir en reduksjon på 1,1 mill kr fra 2020 (5,2 mill kr.).

Totalkapitalen i selskapet i 2021 var 35,9 mill kr, sammenlignet med 30,4 mill kr i 2020.

Egenkapitalandelen pr. 31.12.2021 var 72,9 % sammenlignet med 72,3% pr. 31.12.2020.

Arbeidsmiljø og likestilling

Arbeidsmiljøet anses som godt, samtidig som det løpende vurderes tiltak for å bedre arbeidsmiljøet ytterligere. Det ble utført totalt 14,55 årsverk for virksomheten. Totalt sykefravær siste år har vært 4,2% av total arbeidstid i året. Langtidsfraværet var 2,1% (ned fra 2,2 i 2020) og korttidsfravær (< 16 dager) utgjorde 2,1% (opp fra 2,0% i 2020) av det totale sykefravær. Totalfraværet er likt som i 2020, med små differanser på korttidsfravær og langtidsfravær. 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 2021.

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 28 ansatte er 17 kvinner. (Den høye andelen kvinner er normalt for bransjen.) Selskapets styre består av 3 menn. Det er ikke tegnet styreansvarsforsikring.

Dokumentet er signert digitalt av:

- Theodorsen, Jim Tomas (21.12.1962), 04.05.2022
- Hvalryg, Frode (18.07.1975), 04.05.2022
- Adriansen, Lill-Lucie (04.12.1968), 04.05.2022
- Falck, Robert (06.04.1992), 04.05.2022

Forseglet av



Posten Norge



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. 4.153.975 |
| Overføringer og disponeringer: | |
| Konsernbidrag | kr. 0 |
| Overføringer annen egenkapital | <u>kr. 4.153.975</u> |
| Sum overføringer | <u>kr. 4.153.975</u> |

Tromsø 4. mai 2022

Jim T. Theodorsen
Styrets leder

Robert Falck
Styremedlem

Frode Hvalryg
Styremedlem

Lill Adriansen
Daglig leder

Dokumentet er signert digitalt av:

- Theodorsen, Jim Tomas (21.12.1962), 04.05.2022
- Hvalryg, Frode (18.07.1975), 04.05.2022
- Adriansen, Lill-Lucie (04.12.1968), 04.05.2022
- Falck, Robert (06.04.1992), 04.05.2022

Forseglet av



Posten Norge



Storslett Mathus AS

Årsrapport for 2021

- Årsregnskap**
- Resultatregnskap
 - Balanse
 - Noter

Revisjonsberetning



Storslett Mathus AS

Resultatregnskap

| | Note | 2021 | 2020 |
|---|----------|--------------------|--------------------|
| Driftsinntekter | | | |
| Salgsinntekt | | 104 556 647 | 103 148 721 |
| Annen driftsinntekt | | 335 034 | 297 478 |
| Sum driftsinntekter | | <u>104 891 681</u> | <u>103 446 199</u> |
| Driftskostnader | | | |
| Varekostnad | 13 | 80 631 671 | 78 837 132 |
| Lønnskostnad | 8 | 9 197 382 | 8 750 645 |
| Avskrivning | 2 | 980 583 | 1 030 649 |
| Annen driftskostnad | 8, 9, 13 | 8 922 196 | 8 194 763 |
| Sum driftskostnader | | <u>99 731 832</u> | <u>96 813 189</u> |
| Driftsresultat | | <u>5 159 849</u> | <u>6 633 010</u> |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Renteinntekt fra foretak i samme konsern | | 167 261 | 42 222 |
| Annen finansinntekt | | 0 | 111 |
| Annen finanskostnad | | 77 | 232 |
| Netto finansposter | | <u>167 184</u> | <u>42 101</u> |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | <u>5 327 033</u> | <u>6 675 111</u> |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 7 | <u>1 173 058</u> | <u>1 469 692</u> |
| Årsresultat | | <u>4 153 975</u> | <u>5 205 419</u> |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Overføringer annen egenkapital | 10 | <u>4 153 975</u> | <u>5 205 419</u> |



Storslett Mathus AS

Balanse pr. 31. desember

| | Note | 2021 | 2020 |
|--|-------|-------------------|-------------------|
| Anleggsmidler | | | |
| <i>Varige driftsmidler</i> | | | |
| Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol | 2, 6 | <u>2 894 362</u> | <u>3 228 312</u> |
| Sum varige driftsmidler | | <u>2 894 362</u> | <u>3 228 312</u> |
| Sum anleggsmidler | | <u>2 894 362</u> | <u>3 228 312</u> |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | 4, 6 | <u>3 162 833</u> | <u>3 203 814</u> |
| <i>Fordringer</i> | | | |
| Kundefordringer | 6 | 362 859 | 280 396 |
| Andre fordringer | 3, 12 | <u>29 017 798</u> | <u>22 972 982</u> |
| Sum fordringer | | <u>29 380 657</u> | <u>23 253 378</u> |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | 5 | <u>486 866</u> | <u>791 436</u> |
| Sum omløpsmidler | | <u>33 030 356</u> | <u>27 248 628</u> |
| Sum eiendeler | | <u>35 924 718</u> | <u>30 476 940</u> |



Storslett Mathus AS

Balanse pr. 31. desember

| | Note | 2021 | 2020 |
|--------------------------------------|--------|-------------------|-------------------|
| Egenkapital | | | |
| <i>Innskutt egenkapital</i> | | | |
| Aksjekapital | 10, 11 | 1 250 000 | 1 250 000 |
| Annen innskutt egenkapital | 10 | 229 468 | 229 468 |
| Sum innskutt egenkapital | | <u>1 479 468</u> | <u>1 479 468</u> |
| <i>Opptjent egenkapital</i> | | | |
| Annen egenkapital | 10 | 24 715 443 | 20 561 468 |
| Sum opptjent egenkapital | | <u>24 715 443</u> | <u>20 561 468</u> |
| Sum egenkapital | | <u>26 194 911</u> | <u>22 040 936</u> |
| Gjeld | | | |
| <i>Avsetninger for forpliktelser</i> | | | |
| Utsatt skatt | 7 | 9 346 | 6 844 |
| Sum avsetning for forpliktelser | | <u>9 346</u> | <u>6 844</u> |
| <i>Kortsiktig gjeld</i> | | | |
| Leverandørgjeld | 3 | 5 566 064 | 3 655 806 |
| Betalbar skatt | 7 | 1 170 556 | 1 487 160 |
| Skyldige offentlige avgifter | 5 | 405 056 | 699 728 |
| Annen kortsiktig gjeld | 3, 12 | 2 578 785 | 2 586 466 |
| Sum kortsiktig gjeld | | <u>9 720 461</u> | <u>8 429 160</u> |
| Sum gjeld | | <u>9 729 807</u> | <u>8 436 004</u> |
| Sum egenkapital og gjeld | | <u>35 924 718</u> | <u>30 476 940</u> |

31. desember 2021

Tromsø, .

Jim Tomas Theodorsen
Styrets leder

Lill-Lucie Adriansen
Daglig leder

Robert Falck
Styremedlem

Frode Hvalryg
Styremedlem



Storslett Mathus AS

Balanse pr. 31. desember

Note

2021

2020



Storslett Mathus AS

Noter til regnskapet for 2021

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

Skattekostnad består av betalbar skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt/skattefordel er beregnet på alle forskjeller mellom regnskapsmessig og skattemessig verdi på eiendeler og gjeld. Utsattskatt er beregnet med 22% på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret Netto utsatt skattefordel balanseføres i den grad det er sannsynlig at denne kan bli nyttgjort.

Betalbar skatt og utsatt skatt er regnskapsført direkte mot egenkapitalen i den grad skattepostene relaterer seg til egenkapitaltransaksjoner.



Storslett Mathus AS

Noter til regnskapet for 2021

Note 2 - Varige driftsmidler

| | Goodwill | Driftsløsøre, inventar, verktøy mm. | Sum |
|------------------------------------|-------------------|---|--------------------|
| Anskaffelseskost 01.01.2021 | 4 750 000 | 9 731 548 | 14 481 548 |
| Tilgang kjøpte driftsmidler | 0 | 646 633 | 646 633 |
| Anskaffelseskost utrangerte dm | 0 | -390 856 | -390 856 |
| Anskaffelseskost 31.12.2021 | 4 750 000 | 9 987 325 | 14 737 325 |
| Akk.avskrivning 31.12.2021 | -4 750 000 | -7 092 963 | -11 842 963 |
| Balanseført pr. 31.12.2021 | 0 | 2 894 362 | 2 894 362 |
| Årets avskrivninger | 0 | 980 583 | 980 583 |
| Økonomisk levetid | | 3-10 år | |
| Avskrivningsplan | | Lineær | |

Note 3 - Mellomværende med selskap i samme konsern

Storslett Mathus AS er et 100 % eid datterselskap av Dagligvare Gruppen Tromsø AS. Morselskapet har hovedkontor i Tromsø, og Storslett Mathus 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</i> | 2021 | 2020 |
|---|-------------------|-------------------|
| Dagligvare Gruppen Tromsø AS | 109 629 | 32 444 |
| Konsernkontosystem | 23 053 393 | 17 606 432 |
| Opptjent bonus og rabatter | 4 889 213 | 5 264 480 |
| Sum | <u>28 052 235</u> | <u>22 903 356</u> |
| <i>Gjeld</i> | 2021 | 2020 |
| Leverandørgjeld til ASKO Nord AS | 2 471 402 | 1 908 642 |
| Leverandørgjeld til andre foretak i samme konsern | 48 747 | 24 775 |
| Sum | <u>2 520 149</u> | <u>1 933 417</u> |



Storslett Mathus AS

Noter til regnskapet for 2021

Note 4 - Varer

| | 2021 | 2020 |
|--------------------------------|-----------|-----------|
| Innkjøpte varer for videresalg | 3 162 833 | 3 203 814 |

Varelageret er bokført til kostpris.

Note 5 - Bankinnskudd

| | 2021 |
|---------------------------------|---------|
| Bundne skattetrekkmidler utgjør | 220 260 |

Selskapet er omfattet av skattetrekksgarantien til Norgesgruppen-konsernet

Note 6 - Pant og garantier

| <i>Bokført verdi av eiendeler stilt som sikkerhet</i> | 2021 | 2020 |
|---|------------------|------------------|
| Varer | 3 162 833 | 3 203 814 |
| Kundefordringer | 362 859 | 280 396 |
| Driftsmidler | 2 894 362 | 3 228 312 |
| Sum | <u>6 420 054</u> | <u>6 712 522</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.

Konsernet har inngått en felles skattetrekksgaranti som sikkerhet for de ansattes skattetrekkmidler.

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.



Storslett Mathus AS

Noter til regnskapet for 2021

Note 7 - Skatt

Årets skattekostnad fordeler seg på: **2021**

| | |
|----------------------------|------------------|
| Betalbar skatt | 1 170 556 |
| Endring utsatt skatt | 2 502 |
| Årets totale skattekostnad | <u>1 173 058</u> |

Beregning av årets skattegrunnlag: **2021**

| | |
|--|------------------|
| Ordinært resultat før skattekostnad | 5 327 033 |
| Permanente forskjeller | 5 046 |
| Endring i midlertidige forskjeller | -11 371 |
| Årets skattegrunnlag | <u>5 320 708</u> |
| Betalbar skatt (22%) av årets skattegrunnlag | 1 170 556 |

Oversikt over midlertidige forskjeller **2021**

| | |
|---|---------------|
| Driftsmidler inkl goodwill | 42 480 |
| Netto midlertidige forskjeller pr 31.12 | <u>42 480</u> |
| Utsatt skattefordel/Utsatt skatt (22%) | 9 346 |

Note 8 - Lønnskostnader, antall ansatte, lån til ansatte og godtgjørelse til revisor

| Lønnskostnader | 2021 | 2020 |
|-------------------|------------------|------------------|
| Lønninger | 8 800 672 | 8 534 086 |
| Pensjonskostnader | 427 205 | 248 120 |
| Andre ytelser | -30 495 | -31 561 |
| Sum | <u>9 197 382</u> | <u>8 750 645</u> |

Selskapet har i regnskapsåret sysselsatt totalt 15 årsverk.

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



Storslett Mathus AS

Noter til regnskapet for 2021

Ytelser til ledende personer

| | Lønn | Pensjon | Annen godtgjørelse |
|--------------|-----------|---------|--------------------|
| Daglig leder | 1 094 273 | 47 056 | 4 392 |

Daglig leder har i tillegg til fastlønn en avtale om variabel årlig bonus. Det er avsatt kr 310 423 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. Daglig leder eller styremedlemmer har ikke krav på særskilt vederlag, bonus eller sluttpakke ved opphør av vervet.

| Godtgjørelse til revisor er fordelt på følgende: | 2021 | 2020 |
|--|---------------|---------------|
| Lovpålagt revisjon | 30 203 | 21 763 |
| Andre attestasjonstjenester | 11 760 | 12 514 |
| Sum | <u>41 963</u> | <u>34 277</u> |

Merverdiavgift er ikke inkludert i revisjonshonoraret.

Note 9 - Leieavtaler

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

| | 2021 | 2020 |
|--|-----------|-----------|
| Kostnadsført husleie med felleskostnader | 3 739 483 | 3 610 207 |

Note 10 - Egenkapital

| | Aksjekapital | Annen innskutt egenkapital | Annen egenkapital | Sum |
|------------------------|------------------|----------------------------|-------------------|-------------------|
| Egenkapital 01.01.2021 | 1 250 000 | 229 468 | 20 561 468 | 22 040 936 |
| Årsresultat | 0 | 0 | 4 153 975 | 4 153 975 |
| Egenkapital 31.12.2021 | <u>1 250 000</u> | <u>229 468</u> | <u>24 715 443</u> | <u>26 194 911</u> |



Storslett Mathus AS

Noter til regnskapet for 2021

Note 11 - Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen består av:

| | Antall | Pålydende | Balanseført |
|-----------------|--------|-----------|-------------|
| Ordinære aksjer | 1 250 | 1 000 | 1 250 000 |

Oversikt over aksjonærene i selskapet pr. 31.12.2021

| | Ordinære aksjer | Eierandel |
|------------------------------|-----------------|-----------|
| Dagligvare Gruppen Tromsø AS | 1 250 | 100 % |

Note 12 - Fordringer og gjeld

Andre kortsiktige fordringer består av:

| | 2021 | 2020 |
|--|-------------------|-------------------|
| Opptjent bonus, rabatt og markedsføringsbidrag | 4 889 213 | 5 264 480 |
| Forskuddsbetalte kostnader og opptjent inntekt | 922 396 | 64 135 |
| Andre kortsiktige fordringer | 152 796 | 37 936 |
| Konsernkontosystem | <u>23 053 393</u> | <u>17 606 432</u> |
| Sum | <u>29 017 798</u> | <u>22 972 983</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.

Note 13 - Nærstående parter

Selskapet har i 2021 kjøpt varer fra andre selskap i samme konsern med kr 80 516 676.

Transaksjonene er med selskaper i Norgesgruppen-konsernet og ikke mot selskaper i underkonsernet til Dagligvare Gruppen Tromsø.

Det er kjøpt ulike administrative tjenester fra andre selskaper i konsernet. Transaksjonene er i henhold til armlengdes prinsipp.



Statsautoriserte revisorer
Ernst & Young AS

Strandgata 8, 9008 Tromsø
Postboks 1212, 9262 Tromsø

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

www.ey.no
Medlemmer av Den norske Revisorforening

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Til generalforsamlingen i Storslett Mathus AS

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Storslett Mathus AS som består av balanse per 31. desember 2021, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening oppfyller årsregnskapet gjeldende lovkrav og gir et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2021 og av dets resultater for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjon

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med 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 i samsvar med kravene i relevante lover og forskrifter i Norge og *International Code of Ethics for Professional Accountants* (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av 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

Øvrig informasjon omfatter informasjon i årsrapporten bortsett fra årsregnskapet og den tilhørende revisjonsberetningen. Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlig for den øvrige informasjonen. Vår konklusjon 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 og for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapskikk 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 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



Building a better
working world

vår konklusjon. Betyrrende 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. 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.

Som del av en revisjon i samsvar med ISA-ene, utøver vi profesjonelt skjønn og utviser profesjonell skepsis gjennom hele revisjonen. I tillegg:

- identifiserer og vurderer 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.
- evaluerer 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 eksisterer vesentlig usikkerhet, kreves det at vi i revisjonsberetningen henleder oppmerksomheten på tilleggsopplysningene i årsregnskapet, eller, dersom slike tilleggsopplysninger ikke er tilstrekkelige, at vi modifiserer vår konklusjon om årsregnskapet. Våre konklusjoner er basert på revisjonsbevis innhentet frem til datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at selskapet ikke kan fortsette driften.
- evaluerer 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 og tidspunktet for revisjonsarbeidet og eventuelle vesentlige funn i revisjonen, herunder vesentlige svakheter i den interne kontrollen som vi avdekker gjennom revisjonen.

Tromsø, 4. mai 2022
ERNST & YOUNG AS

Revisjonsberetningen er signert elektronisk

Kai Astor Frøseth
statsautorisert revisor



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: 213.52.xxx.xxx

2022-05-04 17:56:09 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: GSXCM-3M666-T2GH4-MSKEK-1G36F-JTODM

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>