



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

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

### 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: 06.05.2020

### 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
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		87 232 477	79 721 564
Annen driftsinntekt		276 364	234 504
<b>Sum inntekter</b>		<b>87 508 841</b>	<b>79 956 068</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		66 713 951	60 285 686
Lønnskostnad	8	7 832 451	7 194 714
Avskrivning	2	1 083 336	1 044 651
Annen driftskostnad	8, 9	7 452 391	6 918 238
<b>Sum kostnader</b>		<b>83 082 129</b>	<b>75 443 289</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>4 426 712</b>	<b>4 512 779</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		107 358	31 919
Annen finansinntekt		174	175
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>107 532</b>	<b>32 094</b>
Annen finanskostnad		734	1 046
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>734</b>	<b>1 046</b>
<b>Netto finans</b>		<b>106 798</b>	<b>31 048</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>4 533 510</b>	<b>4 543 827</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	7	998 476	1 048 514
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>3 535 034</b>	<b>3 495 313</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>3 535 034</b>	<b>3 495 313</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Overføringer annen egenkapital	10	3 535 034	3 495 313
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>3 535 034</b>	<b>3 495 313</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
<b>Varige driftsmidler</b>			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol	2, 6	3 722 593	4 788 704
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>3 722 593</b>	<b>4 788 704</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>3 722 593</b>	<b>4 788 704</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Sum varer</b>	3, 6	<b>2 583 613</b>	<b>2 401 230</b>
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer	6	517 091	354 405
Andre fordringer	12	4 097 967	3 468 818
<b>Sum fordringer</b>		<b>4 615 058</b>	<b>3 823 223</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>	5	<b>13 278 693</b>	<b>7 661 206</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>20 477 364</b>	<b>13 885 659</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>24 199 957</b>	<b>18 674 363</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	10, 11	1 250 000	1 250 000
Annen innskutt egenkapital	10	229 468	229 468
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>1 479 468</b>	<b>1 479 468</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			



## Balanse

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>
Annen egenkapital	10	15 356 049	11 821 015
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>15 356 049</b>	<b>11 821 015</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>16 835 517</b>	<b>13 300 483</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
Utsatt skatt	7	24 312	59 567
<b>Sum avsetninger for forpliktelser</b>		<b>24 312</b>	<b>59 567</b>
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>24 312</b>	<b>59 567</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		3 754 294	2 052 521
Betalbar skatt	7	1 033 731	1 055 917
Skyldige offentlige avgifter	5	764 016	795 705
Annen kortsiktig gjeld	12	1 788 087	1 410 170
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>7 340 128</b>	<b>5 314 313</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>7 364 440</b>	<b>5 373 880</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>24 199 957</b>	<b>18 674 363</b>



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 Storslett Mathus AS

## Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

### Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Storslett 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. Betryggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon. Feilinformasjon kan skyldes misligheter eller feil og er å anse som vesentlig 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

2

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, 6. mai 2020  
ERNST & YOUNG AS

Kai Astor Frøseth  
statsautorisert revisor

Uavhengig revisors beretning - Storslett Mathus AS

A member firm of Ernst & Young Global Limited



## Årsberetning 2019 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 2019 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.

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.

Det har for selskapet vært en gunstig utvikling i omsetningen, fra 77,0 mill kr i 2017, kr 79,9 mill kr i 2018 og til kr 87,5 mill i 2019.

Årsresultat 2019 viser en økning på kr 40.000,- fra 2018. Resultatet 2019 er 3,53 mill kr.

Totalkapitalen i selskapet i 2019 var 24,1 mill kr, sammenlignet med 18,6 mill kr i 2018.

Egenkapitalandelen pr. 31.12.2019 var 69,6% sammenlignet med 71,2 % 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 15,61 årsverk for virksomheten. Totalt sykefravær siste år har vært 4,03% av total arbeidstid i året. Langtidsfraværet var 3,91% og korttidsfravær (< 16 dager) utgjorde 1,12% av det totale sykefravær. Totalfraværet har gått ned fra 10,24% i 2018 til 4,03% i 2019. Nedgangen er i stor grad i langtidsfraværet, men også minimal nedgang i korttidsfraværet. Det har ikke blitt rapportert om skader eller ulykker på arbeidsplassen i 2019.

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 24 ansatte er 15 kvinner. (Den høye andelen kvinner er normalt for bransjen.) Selskapets styre består av 3 menn.

### Ytre miljø

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



**Resultat og disponering**

Styret foreslår at årets overskudd dekkes på følgende måte:

Driftsresultat	kr. 3.535.034
Overføringer og disponeringer:	
Konsernbidrag	kr. 0
Overføringer annen egenkapital	<u>kr. 3.535.034</u>
Sum overføringer	<u>kr. 3.535.034</u>

Tromsø 6. mai 2020

Jim T. Theodorsen  
Styrets leder

Bjørn Bendiksen  
Styremedlem

Frøde Hvalryg  
Styremedlem

Lill Adriansen  
Daglig leder



Storslett Mathus AS

---

## Årsrapport for 2019

Årsregnskap  
- Resultatregnskap  
- Balanse  
- Noter

Revisjonsberetning



## Storslett Mathus AS

### Resultatregnskap

	Note	2019	2018
<b>Driftsinntekter</b>			
Salgsinntekt		87 232 477	79 721 564
Annen driftsinntekt		276 364	234 504
Sum driftsinntekter		<u>87 508 841</u>	<u>79 956 068</u>
<b>Driftskostnader</b>			
Varekostnad		66 713 951	60 285 686
Lønnskostnad	8	7 832 451	7 194 714
Avskrivning	2	1 083 336	1 044 651
Annen driftskostnad	8, 9	7 452 391	6 918 238
Sum driftskostnader		<u>83 082 129</u>	<u>75 443 289</u>
Driftsresultat		<u>4 426 712</u>	<u>4 512 779</u>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		107 358	31 919
Annen finansinntekt		174	175
Annen finanskostnad		734	1 046
Netto finansposter		<u>106 798</u>	<u>31 048</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		<u>4 533 510</u>	<u>4 543 827</u>
Skattekostnad på ordinært resultat	7	<u>998 476</u>	<u>1 048 514</u>
Årsresultat		<u>3 535 034</u>	<u>3 495 313</u>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Overføringer annen egenkapital	10	<u>3 535 034</u>	<u>3 495 313</u>



## Storslett Mathus AS

### Balanse pr. 31. desember

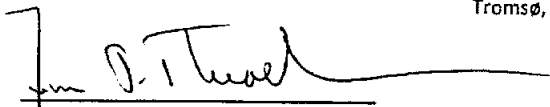
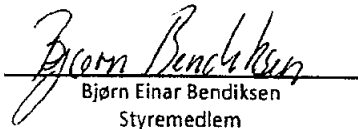
	Note	2019	2018
<b>Anleggsmidler</b>			
<i>Varige driftsmidler</i>			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol	2, 6	<u>3 722 593</u>	<u>4 788 704</u>
Sum varige driftsmidler		<u>3 722 593</u>	<u>4 788 704</u>
Sum anleggsmidler		<u>3 722 593</u>	<u>4 788 704</u>
<b>Omløpsmidler</b>			
Varer	3, 6	<u>2 583 613</u>	<u>2 401 230</u>
<i>Fordringer</i>			
Kundefordringer	6	<u>517 091</u>	<u>354 405</u>
Andre fordringer	12	<u>4 097 967</u>	<u>3 468 818</u>
Sum fordringer		<u>4 615 058</u>	<u>3 823 223</u>
Bankinnskudd, kontanter og lignende	5	<u>13 278 693</u>	<u>7 661 206</u>
Sum omløpsmidler		<u>20 477 364</u>	<u>13 885 659</u>
Sum eiendeler		<u>24 199 957</u>	<u>18 674 363</u>



## Storslett Mathus AS

## Balanse pr. 31. desember

	Note	2019	2018
<b>Egenkapital</b>			
<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	15 356 049	11 821 015
Sum opptjent egenkapital		<u>15 356 049</u>	<u>11 821 015</u>
Sum egenkapital		<u>16 835 517</u>	<u>13 300 483</u>
<b>Gjeld</b>			
<i>Avsetninger for forpliktelser</i>			
Utsatt skatt	7	24 312	59 567
Sum avsetning for forpliktelser		<u>24 312</u>	<u>59 567</u>
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Leverandørgjeld		3 754 294	2 052 521
Betalbar skatt	7	1 033 731	1 055 917
Skyldige offentlige avgifter	5	764 016	795 705
Annen kortsiktig gjeld	12	1 788 087	1 410 170
Sum kortsiktig gjeld		<u>7 340 128</u>	<u>5 314 313</u>
Sum gjeld		<u>7 364 440</u>	<u>5 373 880</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>24 199 957</u>	<u>18 674 363</u>

31. desember 2019  
Tromsø, .  
Jim Tomas Theodorsen  
Styrets leder  
Bjørn Einar Bendiksen  
Styremedlem  
Lill-Lucie Adriansen  
Daglig leder  
Frode Hvalby  
Styremedlem



## Storslett 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.



## Storslett Mathus AS

### Noter til regnskapet for 2019

#### Note 2 - Varige driftsmidler

	Goodwill	Driftsløsøre, inventar, verktøy mm.	Sum
Anskaffelseskost 01.01.2019	4 750 000	10 264 952	15 014 952
Tilgang kjøpte driftsmidler	0	17 225	17 225
Tilgang egentilvirk. driftsm.	0	-759 993	-759 993
<b>Anskaffelseskost 31.12.2019</b>	<b>4 750 000</b>	<b>9 522 184</b>	<b>14 272 184</b>
Akk.avskrivning 31.12.2019	-4 750 000	-6 559 584	-11 309 584
Rev.nedskr. 31.12.2019	0	759 993	759 993
<b>Balanseført pr. 31.12.2019</b>	<b>0</b>	<b>3 722 593</b>	<b>3 722 593</b>
Årets avskrivninger	0	1 083 336	1 083 336
Økonomisk levetid Avskrivningsplan		3-10 år Lineær	

#### Note 3 - Varer

	2019	2018
Innkjøpte varer for videresalg	2 583 613	2 401 230

Varelageret er bokført til kostpris.

#### Note 4 - 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. 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>Fordringer</i>	2019	2018
Dagligvare Gruppen Tromsø AS	163 684	178 556



## Storslett Mathus AS

### Noter til regnskapet for 2019

#### Note 5 - Bankinnskudd

	<b>2019</b>
Bundne skattetrekksmidler utgjør	429 933

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

#### Note 6 - Sikkerhetsstillelser

<i>Bokført verdi av eiendeler stilt som sikkerhet</i>	<b>2019</b>	<b>2018</b>
Varer	2 583 613	2 401 230
Kundefordringer	517 091	354 405
Driftsmidler	<u>3 722 593</u>	<u>4 788 704</u>
Sum	<u>6 823 297</u>	<u>7 544 339</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.

#### Note 7 - Skatt

*Årets skattekostnad fordeler seg på:* **2019**

Betalbar skatt	1 033 731
Endring utsatt skatt	<u>-35 255</u>
Årets totale skattekostnad	<u>998 476</u>

*Beregning av årets skattegrunnlag:* **2019**

Ordinært resultat før skattekostnad	4 533 509
Permanente forskjeller	5 019
Endring i midlertidige forskjeller	<u>160 251</u>
Årets skattegrunnlag	<u>4 698 779</u>
Betalbar skatt (22%) av årets skattegrunnlag	1 033 731

*Oversikt over midlertidige forskjeller* **2019**

Driftsmidler inkl goodwill	<u>110 508</u>
Netto midlertidige forskjeller pr. 31.12	<u>110 508</u>

Utsatt skattefordel/Utsatt skatt (22%) 24 312



## Storslett Mathus AS

### Noter til regnskapet for 2019

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

Lønnskostnader	2019	2018
Lønninger	7 533 215	6 903 019
Pensjonskostnader	220 163	170 501
Andre ytelser	79 073	121 194
Sum	<u>7 832 451</u>	<u>7 194 714</u>

Selskapet har i regnskapsåret sysselsatt totalt 15,6 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.

#### Ytelser til ledende personer

	Daglig leder
Lønn	911 853
Annen godtgjørelse	7 173

Daglig leder har i tillegg til fastlønn en avtale om variabel årlig bonus. Det er avsatt kr 477 118 i bonus til daglig leder for 2019. Disse tallene inkluderer ikke feriepengeavsetning på 57 254. 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	21 898
Andre tjenester	13 291	10 692
Sum	<u>35 801</u>	<u>32 590</u>

Merverdiavgift er ikke inkludert i revisjonshonoraret.



## Storslett Mathus AS

### Noter til regnskapet for 2019

#### Note 9 - Leieavtaler

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

	2019	2018
Kostnadsført husleie med felleskostnader	3 053 137	2 790 150

#### Note 10 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01.2019	1 250 000	229 468	11 821 015	13 300 483
Årsresultat	0	0	3 535 034	3 535 034
<b>Egenkapital 31.12.2019</b>	<b>1 250 000</b>	<b>229 468</b>	<b>15 356 049</b>	<b>16 835 517</b>

#### Note 11 - Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen består av:

	Antall	Pålydende	Balanseført
Ordinære aksjer	1 250	1 000 kr	1 250 000

Oversikt over aksjonærene i selskapet pr. 31.12.19

	Ordinære aksjer	Eier- andel
Dagligvare Gruppen Tromsø AS	1 250	100 %

#### Note 12 - Fordringer og gjeld

Andre kortsiktige fordringer består av:

	2019	2018
Opptjent bonus, rabatt og markedsføringsbidrag	3 993 088	3 111 479
Forskuddsbetalte kostnader og opptjent inntekt	64 020	306 203
<b>Sum</b>	<b>4 097 966</b>	<b>3 468 818</b>

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 – Hendelser etter balansedagen

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.