



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 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, 26.05.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		116 837 495	120 634 004
Annen driftsinntekt		484 864	527 724
Sum inntekter		117 322 359	121 161 728
Kostnader			
Varekostnad	13	90 617 485	91 938 089
Lønnskostnad	7	11 690 806	12 261 975
Avskrivning	2	2 477 527	2 143 665
Annen driftskostnad	7, 8, 13	13 263 726	12 445 019
Sum kostnader		118 049 544	118 788 748
Driftsresultat		-727 185	2 372 980
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		52 215	12 743
Sum finansinntekter		52 215	12 743
Netto finans		52 215	12 743
Ordinært resultat før skattekostnad		-674 970	2 385 723
Skattekostnad på ordinært resultat	6	-146 312	526 966
Ordinært resultat etter skattekostnad		-528 658	1 858 757
Årsresultat		-528 658	1 858 757
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital	9	-528 658	1 858 757
Sum overføringer og disponeringer		-528 658	1 858 757



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol	2, 12	5 786 512	7 214 667
Sum varige driftsmidler		5 786 512	7 214 667
Sum anleggsmidler		5 786 512	7 214 667
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer	3, 12	4 971 679	4 548 946
Fordringer			
Kundefordringer	12	84 843	56 152
Andre fordringer	4, 11	13 130 060	12 405 503
Sum fordringer		13 214 903	12 461 655
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende	5	434 676	911 596
Sum omløpsmidler		18 621 258	17 922 197
SUM EIENDELER		24 407 770	25 136 864
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	9, 10	1 000 000	1 000 000
Annen innskutt egenkapital	9	1 976 358	1 976 358
Sum innskutt egenkapital		2 976 358	2 976 358
Opptjent egenkapital			



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Annen egenkapital	9	12 109 871	12 638 530
Sum opptjent egenkapital		12 109 871	12 638 530
Sum egenkapital		15 086 229	15 614 888
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	6	207 067	393 945
Sum avsetninger for forpliktelser		207 067	393 945
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		207 067	393 945
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	4	6 468 709	4 483 578
Betalbar skatt	6	40 566	624 723
Skyldige offentlige avgifter	5	542 361	1 190 622
Annen kortsiktig gjeld	4	2 062 838	2 829 108
Sum kortsiktig gjeld		9 114 474	9 128 031
Sum gjeld		9 321 541	9 521 976
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		24 407 770	25 136 864



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 272338

Enheten

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

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, 25.05.2022



Organisasjonsnr: 984 949 987
TROMSDALEN MATHUS AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		116 837 495	120 634 004
Annen driftsinntekt		484 864	527 724
Sum inntekter		117 322 359	121 161 728
Kostnader			
Varekostnad	13	90 617 485	91 938 089
Lønnskostnad	7	11 690 806	12 261 975
Avskrivning	2	2 477 527	2 143 665
Annen driftskostnad	7, 8, 13	13 263 726	12 445 019
Sum kostnader		118 049 544	118 788 748
Driftsresultat		-727 185	2 372 980
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		52 215	12 743
Sum finansinntekter		52 215	12 743
Netto finans		52 215	12 743
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	6	-146 312	526 966
Ordinært resultat etter skattekostnad		-528 658	1 858 757
Årsresultat		-528 658	1 858 757
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital	9	-528 658	1 858 757
Sum overføringer og disponeringer		-528 658	1 858 757



Organisasjonsnr: 984 949 987
TROMSDALEN MATHUS AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar,			
verktøy, kontormaskiner ol	2, 12	5 786 512	7 214 667
Sum varige driftsmidler		5 786 512	7 214 667
Sum anleggsmidler		5 786 512	7 214 667
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer	3, 12	4 971 679	4 548 946
Fordringer			
Kundefordringer	12	84 843	56 152
Andre fordringer	4, 11	13 130 060	12 405 503
Sum fordringer		13 214 903	12 461 655
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende	5	434 676	911 596
Sum omløpsmidler		18 621 258	17 922 197
SUM EIENDELER		24 407 770	25 136 864
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	9, 10	1 000 000	1 000 000
Annen innskutt egenkapital	9	1 976 358	1 976 358
Sum innskutt egenkapital		2 976 358	2 976 358
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	9	12 109 871	12 638 530
Sum opptjent egenkapital		12 109 871	12 638 530
Sum egenkapital		15 086 229	15 614 888
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	6	207 067	393 945
Sum avsetninger for forpliktelseser		207 067	393 945



Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		207 067	393 945
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	4	6 468 709	4 483 578
Betalbar skatt	6	40 566	624 723
Skyldige offentlige avgifter	5	542 361	1 190 622
Annen kortsiktig gjeld	4	2 062 838	2 829 108
Sum kortsiktig gjeld		9 114 474	9 128 031
Sum gjeld		9 321 541	9 521 976
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		24 407 770	25 136 864



Organisasjonsnr: 984 949 987
TROMSDALEN MATHUS AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
10

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære aksjer	1000.00	1000.00	1000000.00
<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
Dagligvare Gruppen Tromsø AS	1000.00	100.00%	Ordinære aksjer
<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>	
	1000.00	100.00%	

Note
7

Lønn og ytelser

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	10271511.00	11057392.00
<u>Arbeidsgiveravgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	855871.00	821603.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	498456.00	309817.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	64968.00	73163.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	11690806.00	12261975.00

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	1211366.00	56163.00	4392.00
<u>Sum ytelse andre led.pers.</u>	<u>1211366.00</u>	<u>56163.00</u>	<u>4392.00</u>

Daglig leder har i tillegg til fastlønn en avtale om variabel årlig bonus. Det er avsatt kr 191 659 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/sikkerhetsstillelse til daglig leder, styrets leder eller andre nærstående parter. Det er ikke utbetalt honorar til styret eller andre godtgjørelser til styrets medlemmer. Det er ikke gitt lån til styrets medlemmer. 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>
	28358.00	24138.00
<u>Andre tjenester</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	11760.00	13434.00
<u>Sum godtgjørelse til revisor</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	40118.00	37572.00

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
22.00

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>
---------------------	------------------	------------------	----------------



Skattemessig fremf.undersk. Startdato Sluttdato Endring

Kortsiktig gjeld Startdato Sluttdato Endring



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 Tromsdalen Mathus AS

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Tromsdalen 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 modifierer 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: GZZZP-FPB0Y-3CFAK-YETM0-1NBLP-X37JB

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>



Årsberetning 2021 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 2021 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.

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.

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

Forsknings- og utviklingsaktiviteter

Selskapet har for tiden ingen pågående forsknings- eller utviklingsaktiviteter.

Redegjørelse for årsregnskapet

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

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

Omsetningen i selskapet de siste tre årene har vært 109,7 mill kr i 2019, 121,1 mill kr i 2020 og 116,8 mill kr i 2021.

Årsresultatet 2021 viser nedgang på kr 3.796.509,- sammenlignet med 2020. Årsresultat 2021 ble på -0,5 mill. kr. Totalkapitalen er gått ned fra 25,1 mill kr pr 31.12.2020 til 24,4 mill kr pr 31.12.2021. Egenkapitalandelen pr. 31.12.2021 utgjorde 61,8% sammenlignet med 62,1 % 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 21,59 årsverk for virksomheten. Totalt sykefravær siste år har vært 4,3% av total arbeidstid i året. Langtidsfraværet var 3,1% og korttidsfraværet (< 16 dager) utgjorde 1,2% av totalen. Det totale sykefraværet har gått ned, sammenlignet med 2020 med 9,0% (fra 13,3% i 2020). Langtidsfraværet har gått ned fra 2020 med 7,6% (fra 10,7% i 2020). Korttidsfraværet har gått ned med 1,4%. 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.

Dokumentet er signert digitalt av:

- Theodorsen, Jim Tomas (21.12.1962), 04.05.2022
- Hvalryg, Frode (18.07.1975), 04.05.2022
- Tøllefsen, Trine (27.06.1975), 04.05.2022
- Falck, Robert (06.04.1992), 04.05.2022

Forseglet av



Posten Norge



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 45 ansatte er 27 kvinner. Selskapets styre består av 3 menn. Det er ikke tegnet styreansvarsforsikring.

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. -528.658
Disponeringer	
Avsatt konsernbidrag	kr. 0
<u>Overføringer annen egenkapital</u>	<u>kr. -528.658</u>
Sum disponert	<u>Kr. -528.658</u>

Tromsø 4. mai 2022.

Jim T. Theodorsen
Styrets leder

Robert Falck
Styremedlem

Frode Hvalryg
Styremedlem

Trine Tøllefsen
Daglig leder

Dokumentet er signert digitalt av:

- Theodorsen, Jim Tomas (21.12.1962), 04.05.2022
- Hvalryg, Frode (18.07.1975), 04.05.2022
- Tøllefsen, Trine (27.06.1975), 04.05.2022
- Falck, Robert (06.04.1992), 04.05.2022

Forseglet av



Posten Norge



Tromsdalen Mathus AS

Årsrapport for 2021

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

Revisjonsberetning



Tromsdalen Mathus AS

Resultatregnskap

	Note	2021	2020
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		116 837 495	120 634 004
Annen driftsinntekt		484 864	527 724
Sum driftsinntekter		<u>117 322 359</u>	<u>121 161 728</u>
Driftskostnader			
Varekostnad	13	90 617 485	91 938 089
Lønnskostnad	7	11 690 806	12 261 975
Avskrivning	2	2 477 527	2 143 665
Annen driftskostnad	7, 8, 13	13 263 726	12 445 019
Sum driftskostnader		<u>118 049 544</u>	<u>118 788 748</u>
Driftsresultat		<u>-727 185</u>	<u>2 372 980</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		52 215	12 743
Ordinært resultat før skattekostnad		<u>-674 970</u>	<u>2 385 723</u>
Skattekostnad på ordinært resultat	6	<u>-146 312</u>	<u>526 966</u>
Årsresultat		<u>-528 658</u>	<u>1 858 757</u>
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital	9	<u>-528 658</u>	<u>1 858 757</u>



Tromsdalen Mathus AS

Balanse pr. 31. desember

	Note	2021	2020
Anleggsmidler			
<i>Varige driftsmidler</i>			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol	2, 12	<u>5 786 512</u>	<u>7 214 667</u>
Sum varige driftsmidler		<u>5 786 512</u>	<u>7 214 667</u>
Sum anleggsmidler		<u>5 786 512</u>	<u>7 214 667</u>
Omløpsmidler			
Varer	3, 12	<u>4 971 679</u>	<u>4 548 946</u>
<i>Fordringer</i>			
Kundefordringer	12	84 843	56 152
Andre fordringer	4, 11	<u>13 130 060</u>	<u>12 405 503</u>
Sum fordringer		<u>13 214 903</u>	<u>12 461 655</u>
Bankinnskudd, kontanter og lignende	5	<u>434 676</u>	<u>911 596</u>
Sum omløpsmidler		<u>18 621 258</u>	<u>17 922 197</u>
Sum eiendeler		<u>24 407 770</u>	<u>25 136 864</u>



Tromsdalen Mathus AS

Balanse pr. 31. desember

	Note	2021	2020
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	12 109 871	12 638 530
Sum opptjent egenkapital		<u>12 109 871</u>	<u>12 638 530</u>
Sum egenkapital		<u>15 086 229</u>	<u>15 614 888</u>
Gjeld			
<i>Avsetninger for forpliktelser</i>			
Utsatt skatt	6	207 067	393 945
Sum avsetning for forpliktelser		<u>207 067</u>	<u>393 945</u>
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Leverandørgjeld	4	6 468 709	4 483 578
Betalbar skatt	6	40 566	624 723
Skyldige offentlige avgifter	5	542 361	1 190 622
Annen kortsiktig gjeld	4	2 062 838	2 829 108
Sum kortsiktig gjeld		<u>9 114 474</u>	<u>9 128 031</u>
Sum gjeld		<u>9 321 541</u>	<u>9 521 976</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>24 407 770</u>	<u>25 136 864</u>

31. desember 2021

Tromsø, .

Robert Falck
styremedlem

Frode Hvalryg
styremedlem

Trine Tøllefsen
daglig leder

Jim Tomas Theodorsen
styreleder



Tromsdalen 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

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 2021

Note 2 - Varige driftsmidler

	Driftsløsøre, inventar, verktøy mm.
Anskaffelseskost 01.01.21	20 447 012
Tilgang kjøpte driftsmidler	1 049 371
Utrangering driftsmidler	-456 071
Anskaffelseskost 31.12.21	21 040 312
Akk.avskrivning 31.12.21	-15 253 800
Balansført pr. 31.12.21	5 786 512
Årets avskrivninger	2 477 527
Økonomisk levetid	3-12 år
Avskrivningsplan	Lineær

Selskapet har inngått operasjonelle husleieavtaler av ulik varighet. Kostnadsført husleie for 2021 utgjør NOK 5 256 362. Andre operasjonelle leieavtaler er ansett å utgjøre en uvesentlig størrelse for selskapet og spesifiseres ikke nærmere.

Note 3 - Varer

	2021	2020
Innkjøpte varer for videresalg	4 971 679	4 548 946

Varelageret er bokført til kostpris.



Tromsdalen Mathus AS

Noter til regnskapet for 2021

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.

Konsernet inngår videre i konsernregnskapet til Norgesgruppen ASA.

<i>Konsernmellomværende</i>	2021	2020
Dagligvare Gruppen Tromsø AS	160 846	111 447
Konsernkontosystem	5 701 817	6 463 375
Opptjent bonus og rabatter	5 486 096	5 683 527
Sum	<u>11 348 759</u>	<u>12 258 349</u>
<i>Gjeld</i>	2021	2020
Leverandørgjeld ASKO Nord AS	2 603 310	2 360 441
Annen kortsiktig gjeld	51 416	45 107
Sum	<u>2 654 726</u>	<u>2 405 548</u>

Note 5 - Bankinnskudd

	2021
Bundne skattetrekkmidler utgjør	516

Selskapet er omfattet av skattetrekksgarantien til Norgesgruppen-konsernet.



Tromsdalen Mathus AS

Noter til regnskapet for 2021

Note 6 - Skatt

Årets skattekostnad fordeler seg på: **2021**

Betalbar skatt	40 566
Endring utsatt skatt	-186 878
Årets totale skattekostnad	<u>-146 312</u>

Beregning av årets skattegrunnlag: **2021**

Ordinært resultat før skattekostnad	-674 971
Permanente forskjeller	9 916
Endring i midlertidige forskjeller	849 445
Årets skattegrunnlag	<u>184 390</u>
Betalbar skatt (22%) av årets skattegrunnlag	40 566

Oversikt over midlertidige forskjeller **2021**

Driftsmidler inkl goodwill	<u>941 214</u>
Netto midlertidige forskjeller pr 31.12	<u>941 214</u>
Utsatt skattefordel/Utsatt skatt (22%)	207 067

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

Lønnskostnader	2021	2020
Lønninger	10 271 511	11 057 392
Arbeidsgiveravgift	855 871	821 603
Pensjonskostnader	498 456	309 817
Andre ytelser	64 968	73 163
Sum	<u>11 690 806</u>	<u>12 261 975</u>

Selskapet har i regnskapsåret sysselsatt totalt 22 årsverk.

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.



Tromsdalen Mathus AS

Noter til regnskapet for 2021

Ytelser til ledende personer

	Lønn	Pensjonsutgifter	Andre godtgjørelser
Daglig leder	1 211 366	56 163	4 392

Daglig leder har i tillegg til fastlønn en avtale om variabel årlig bonus. Det er avsatt kr 191 659 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/sikkerhetsstillelse til daglig leder, styrets leder eller andre nærstående parter. Det er ikke utbetalt honorar til styret eller andre godtgjørelser til styrets medlemmer. Det er ikke gitt lån til styrets medlemmer. 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
Revisjon	28 358	24 138
Andre tjenester	11 760	13 434

Merverdiavgift er ikke inkludert i revisjonshonoraret.

Note 8 - Leieavtaler

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

	2021	2020
Kostnadsført husleie med felleskostnader	5 851 311	5 842 720

Note 9 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01.21	1 000 000	1 976 358	12 638 530	15 614 888
Årsresultat	0	0	-528 659	-528 659
Egenkapital 31.12.21	1 000 000	1 976 358	12 109 871	15 086 229



Tromsdalen Mathus AS

Noter til regnskapet for 2021

Note 10 - Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen består av:

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

Oversikt over aksjonærene i selskapet pr. 31.12.21

	Ordinære aksjer	Eierandel
Dagligvare Gruppen Tromsø AS	1 000	100 %

Note 11 - Fordringer og gjeld

Andre kortsiktige fordringer består av:	2021	2020
Opptjent bonus, rabatt og markedsføringsbidrag	5 486 096	5 683 527
Forskuddsbetalte kostnader og opptjent inntekt	1 566 656	97 368
Andre kortsiktige fordringer	375 491	161 233
Konsernkontosystem	5 701 817	6 463 375
Sum	<u>13 130 060</u>	<u>12 405 503</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 12 - Pant og garantier

Sikret i panteobjekt med bokførte verdier	2021	2020
Driftsmidler	5 786 512	7 214 667
Varer	4 971 679	4 548 946
Kundefordringer	84 843	56 152
Sum	<u>10 843 034</u>	<u>11 819 765</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 skattetrekksmidler.

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.



Tromsdalen Mathus AS

Noter til regnskapet for 2021

Note 13 - Nærstående parter

Selskapet har i 2021 kjøpt varer fra andre selskap i samme konsern med kr 88 044 059. 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.

Note 14 - Covid-19

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.