



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 981 237 560
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ARILD MATHISEN AS
Forretningsadresse: c/o Arild Mathisen
Prost Bangs vei 16B
1710 SARPSBORG

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

Konsern

Morselskap i konsern: Ja
Konsernregnskap lagt ved: 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: Arild Mathisen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 02.05.2022

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, 10.03.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		126 222	396 792
Sum inntekter		126 222	396 792
Kostnader			
Lønnskostnad	2	84 113	82 982
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	8	103 582	103 582
Annen driftskostnad	2	142 293	156 827
Sum kostnader		329 988	343 391
Driftsresultat		-203 766	53 401
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i datterselskap	6	534 954	339 171
Renteinntekt fra foretak i samme konsern	6	175 818	210 841
Annen renteinntekt			347
Sum finansinntekter		710 772	550 359
Rentekostnad til foretak i samme konsern	6	167 211	83 210
Annen rentekostnad		400 642	550 091
Sum finanskostnader		567 853	633 301
Netto finans		142 919	-82 941
Ordinært resultat før skattekostnad		-60 847	-29 541
Skattekostnad på ordinært resultat	3	-12 920	-6 538
Ordinært resultat etter skattekostnad		-47 927	-23 003
Årsresultat		-47 927	-23 003
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-47 927	-23 003
Totalresultat		-47 927	-23 003
Overføringer og disponeringer			



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Ordinært utbytte	10		500 000
Tilleggsutbytte	10	600 000	
Konsernbidrag	10, 10		
Udekket tap	10, 10		
Avsatt til annen egenkapital	10		
Overført fra annen egenkapital	10	-647 927	-523 003
Sum overføringer og disponeringer		-47 927	-23 003



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3		
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	5, 8		
Maskiner og anlegg	5, 8		
Skip og flytende installasjoner	5		
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	5, 8	169 522	273 104
Sum varige driftsmidler		169 522	273 104
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	4	37 111 999	37 111 999
Investering i annet foretak i samme konsern	4		
Lån til foretak i samme konsern	6	7 016 969	7 841 151
Investeringer i tilknyttet selskap	4		
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet	6		
Sum finansielle anleggsmidler		44 128 968	44 953 150
Sum anleggsmidler		44 298 489	45 226 254
Omløpsmidler			
Varer			
Lager av varer og annen beholdning	5		
Fordringer			
Kundefordringer	5		130 278
Andre kortsiktige fordringer	6	6 107	5 829
Konsernfordringer	6	1 370 279	835 325
Sum fordringer		1 376 386	971 432
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	7	797 168	543 235
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		797 168	543 235



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Sum omløpsmidler		2 173 554	1 514 668
SUM EIENDELER		46 472 044	46 740 922

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital	9, 10	200 000	200 000
Overkurs	10		
Sum innskutt egenkapital		200 000	200 000

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital	10	19 720 915	20 368 842
Sum opptjent egenkapital		19 720 915	20 368 842

Sum egenkapital

19 920 915 **20 568 842**

Gjeld

Langsiktig gjeld

Utsatt skatt	3	2 396	15 316
Sum avsetninger for forpliktelser		2 396	15 316

Annen langsiktig gjeld

Gjeld til kredittinstitusjoner	5	19 112 500	20 462 500
Langsiktig konserngjeld	6	6 673 475	5 006 265
Øvrig langsiktig gjeld	6		
Sum annen langsiktig gjeld		25 785 975	25 468 765

Sum langsiktig gjeld

25 788 371 **25 484 081**

Kortsiktig gjeld

Gjeld til kredittinstitusjoner	5		
Leverandørgjeld		299	2 188
Betalbar skatt	3		
Skyldig offentlige avgifter		35 899	66 898
Utbytte	10	600 000	500 000
Kortsiktig konserngjeld	6		



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Annen kortsiktig gjeld		126 559	118 913
Sum kortsiktig gjeld		762 757	687 999
Sum gjeld		26 551 129	26 172 079
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		46 472 044	46 740 922



Organisasjonsnr: 981 237 560
ARILD MATHISEN AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		126 222	396 792
Sum inntekter		126 222	396 792
Kostnader			
Lønnskostnad	2	84 113	82 982
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	8	103 582	103 582
Annen driftskostnad	2	142 293	156 827
Sum kostnader		329 988	343 391
Driftsresultat		-203 766	53 401
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i datterselskap	6	534 954	339 171
Renteinntekt fra foretak i samme konsern	6	175 818	210 841
Annen renteinntekt			347
Sum finansinntekter		710 772	550 359
Rentekostnad til foretak i samme konsern	6	167 211	83 210
Annen rentekostnad		400 642	550 091
Sum finanskostnader		567 853	633 301
Netto finans		142 919	-82 941
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	3	-12 920	-6 538
Ordinært resultat etter skattekostnad		-47 927	-23 003
Årsresultat		-47 927	-23 003
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-47 927	-23 003
Totalresultat		-47 927	-23 003
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte	10		500 000
Tilleggsutbytte	10	600 000	



Konsernbidrag	10, 10		
Udekket tap	10, 10		
Avsatt til annen egenkapital	10		
Overført fra annen egenkapital	10	-647 927	-523 003
Sum overføringer og disponeringer		-47 927	-23 003



Organisasjonsnr: 981 237 560
ARILD MATHISEN AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3		
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	5, 8		
Maskiner og anlegg	5, 8		
Skip og flytende installasjoner	5		
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr	5, 8	169 522	273 104
Sum varige driftsmidler		169 522	273 104
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	4	37 111 999	37 111 999
Investering i annet foretak i samme konsern	4		
Lån til foretak i samme konsern	6	7 016 969	7 841 151
Investeringer i tilknyttet selskap	4		
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet	6		
Sum finansielle anleggsmidler		44 128 968	44 953 150
Sum anleggsmidler		44 298 489	45 226 254
Omløpsmidler			
Varer			
Lager av varer og annen beholdning	5		
Fordringer			
Kundefordringer	5		130 278
Andre kortsiktige fordringer	6	6 107	5 829
Konsernfordringer	6	1 370 279	835 325
Sum fordringer		1 376 386	971 432
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.	7	797 168	543 235
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		797 168	543 235



Sum omløpsmidler		2 173 554	1 514 668
SUM EIENDELER		46 472 044	46 740 922
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	9, 10	200 000	200 000
Overkurs	10		
Sum innskutt egenkapital		200 000	200 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	10	19 720 915	20 368 842
Sum opptjent egenkapital		19 720 915	20 368 842
Sum egenkapital		19 920 915	20 568 842
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3	2 396	15 316
Sum avsetninger for forpliktelser		2 396	15 316
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	5	19 112 500	20 462 500
Langsiktig konserngjeld	6	6 673 475	5 006 265
Øvrig langsiktig gjeld	6		
Sum annen langsiktig gjeld		25 785 975	25 468 765
Sum langsiktig gjeld		25 788 371	25 484 081
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	5		
Leverandørgjeld		299	2 188
Betalbar skatt	3		
Skyldig offentlige avgifter		35 899	66 898
Utbytte	10	600 000	500 000
Kortsiktig konserngjeld	6		
Annen kortsiktig gjeld		126 559	118 913
Sum kortsiktig gjeld		762 757	687 999
Sum gjeld		26 551 129	26 172 079
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		46 472 044	46 740 922



Organisasjonsnr: 981 237 560
ARILD MATHISEN AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
0.00

Omløpsmidler Startdato Sluttdato Endring

Skattemessig fremf.undersk. Startdato Sluttdato Endring

Kortsiktig gjeld Startdato Sluttdato Endring



BDO AS
Storgata 18
1776 Halden

Uavhengig revisors beretning

Til generalforsamlingen i Arild Mathisen AS

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet til Arild Mathisen AS.

Årsregnskapet består av:

- Balanse per 31. desember 2021
- Resultatregnskap for 2021
- Noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening:

- Oppfyller årsregnskapet gjeldende lovkrav, og
- Gir årsregnskapet 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 regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med de internasjonale revisjonsstandardene International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet nedenfor under Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov, forskrift og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av the International Ethics Standards Board for Accountants (IESBA-reglene), og vi har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Innhentet revisjonsbevis er etter vår vurdering tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Styret og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet og for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik intern kontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil.

Ved utarbeidelsen av årsregnskapet må ledelsen ta standpunkt til selskapets evne til fortsatt drift og opplyse om forhold av betydning for fortsatt drift. Forutsetningen om fortsatt drift skal legges til grunn for årsregnskapet så lenge det ikke er sannsynlig at virksomheten vil bli avviklet.

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

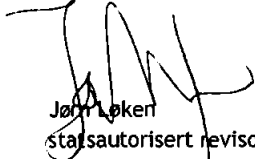
Vårt mål er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betryggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon som eksisterer. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon blir vurdert som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på årsregnskapet.



BDO

For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til:
<https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

Halden, 02.05.2022
BDO AS


Jørn Løken
statsautorisert revisor



Årsregnskap 2021 Arild Mathisen AS

Organisasjonsnr: 981 237 560



Resultatregnskap

Arild Mathisen AS

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2021	2020
Salgsinntekt		126 222	396 792
Sum driftsinntekter		126 222	396 792
Lønnskostnad	2	84 113	82 982
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	8	103 582	103 582
Annen driftskostnad	2	142 293	156 827
Sum driftskostnader		329 988	343 391
Driftsresultat		-203 766	53 401
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i datterselskap	6	534 954	339 171
Renteinntekt fra foretak i samme konsern	6	175 818	210 841
Annen renteinntekt		0	347
Rentekostnad til foretak i samme konsern	6	167 211	83 210
Annen rentekostnad		400 642	550 091
Resultat av finansposter		142 919	-82 941
Ordinært resultat før skattekostnad		-60 847	-29 541
Skattekostnad på ordinært resultat	3	-12 920	-6 538
Årsresultat		-47 927	-23 003
Overføringer			
Avsatt til utbytte	10	0	500 000
Tilleggsutbytte	10	600 000	0
Overført fra annen egenkapital	10	647 927	523 003
Sum overføringer		-47 927	-23 003


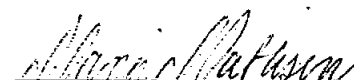


Balanse
Arild Mathisen AS

Eiendeler	Note	2021	2020
Anleggsmidler			
<i>Varige driftsmidler</i>			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	5, 8	<u>169 522</u>	<u>273 104</u>
Sum varige driftsmidler		<u>169 522</u>	<u>273 104</u>
<i>Finansielle anleggsmidler</i>			
Investeringer i datterselskap	4	37 111 999	37 111 999
Lån til foretak i samme konsern	6	7 016 969	7 841 151
Sum finansielle anleggsmidler		<u>44 128 968</u>	<u>44 953 150</u>
Sum anleggsmidler		<u>44 298 489</u>	<u>45 226 254</u>
Omløpsmidler			
<i>Fordringer</i>			
Kundefordringer	5	0	130 278
Andre kortsiktige fordringer	6	6 107	5 829
Konsernfordringer	6	1 370 279	835 325
Sum fordringer		<u>1 376 386</u>	<u>971 432</u>
<i>Bankinnskudd, kontanter o.l</i>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	7	797 168	543 235
Sum bankinnskudd, kontanter o.l		<u>797 168</u>	<u>543 235</u>
Sum omløpsmidler		<u>2 173 554</u>	<u>1 514 668</u>
Sum eiendeler		<u>46 472 044</u>	<u>46 740 922</u>

**Balanse**
Arild Mathisen AS

Egenkapital og gjeld	Note	2021	2020
Egenkapital			
<i>Innskutt egenkapital</i>			
Aksjekapital	9, 10	200 000	200 000
Sum innskutt egenkapital		<u>200 000</u>	<u>200 000</u>
<i>Opptjent egenkapital</i>			
Annen egenkapital	10	19 720 915	20 368 842
Sum opptjent egenkapital		<u>19 720 915</u>	<u>20 368 842</u>
Sum egenkapital		<u>19 920 915</u>	<u>20 568 842</u>
Gjeld			
<i>Avsetning for forpliktelser</i>			
Utsatt skatt	3	2 396	15 316
Sum avsetning for forpliktelser		<u>2 396</u>	<u>15 316</u>
<i>Annen langsiktig gjeld</i>			
Langsiktig konserngjeld	6	6 673 475	5 006 265
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	19 112 500	20 462 500
Sum annen langsiktig gjeld		<u>25 785 975</u>	<u>25 468 765</u>
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Leverandørgjeld		299	2 188
Skyldig offentlige avgifter		35 899	66 898
Utbytte	10	600 000	500 000
Annen kortsiktig gjeld		126 559	118 913
Sum kortsiktig gjeld		<u>762 757</u>	<u>687 999</u>
Sum gjeld		<u>26 551 129</u>	<u>26 172 079</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>46 472 044</u>	<u>46 740 922</u>

Sarpsborg
Styret i Arild Mathisen AS
Arild Mathisen
Styreleder / daglig leder
Jannik Magnussen
Styremedlem
Maria Mathisen
Styremedlem



Noter til regnskapet 2021

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak.

Bruk av estimater

Utarbeidelse av regnskap i samsvar med regnskapsloven krever bruk av estimater. Videre krever anvendelse av selskapets regnskapsprinsipper at ledelsen må utøve skjønn.

Salgsinntekter

Inntekter ved salg av varer og tjenester vurderes til virkelig verdi av vederlaget, netto etter fradrag for merverdiavgift, returer, rabatter og andre avslag.

Salg av tjenester inntektsføres etter hvert som de er levert.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi.

Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de skal tilbakebetales i løpet av ett år. For gjeld er analoge kriterier lagt til grunn. Første års avdrag på langsiktige fordringer og langsiktig gjeld klassifiseres likevel ikke som omløpsmiddel og kortsiktig gjeld.

Enkelte poster er vurdert etter andre regler. Postene det gjelder vil være blant de postene som omhandles nedenfor.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives lineært til restverdi over driftsmidlenes forventede utnyttbare levetid. Ved endring i avskrivningsplan fordeles virkningen over gjenværende avskrivningstid ("knekkpunktmetoden"). Vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende. Påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Skillet mellom vedlikehold og påkostning/forbedring regnes i forhold til driftsmidlets stand ved kjøp av driftsmidlet. Tomter avskrives ikke.

Nedskrivning av anleggsmidler

Ved indikasjon på at balanseført verdi av et anleggsmiddel er høyere enn virkelig verdi, foretas det test for verdifall. Testen foretas for det laveste nivå av anleggsmidler som har selvstendige kontantstrømmer. Hvis balanseført verdi er høyere enn både salgsverdi og gjenvinnbart beløp, foretas det nedskrivning til det høyeste av salgsverdi og gjenvinnbart beløp. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og bruksverdi. Bruksverdi er nåverdi av fremtidige kontantstrømmer knyttet til eiendelen.

Tidligere nedskrivninger, med unntak for nedskrivning av goodwill, reverseres hvis grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

Investeringer i andre selskaper

Kostmetoden brukes som prinsipp for investeringer i andre selskaper. Kostprisen økes når midler tilføres ved kapitalutvidelse, eller når det gis konsernbidrag til datterselskap. Mottatte utdelinger resultatføres i utgangspunktet som inntekt. Utbytte/konsernbidrag fra datterselskap regnskapsføres det samme året som datterselskapet avsetter beløpet. Utbytte fra andre selskaper regnskapsføres som finansinntekt når utbyttet er vedtatt. Investeringene blir nedskrevet til virkelig verdi dersom verdifallet ikke er forbigående

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning for 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.



Noter til regnskapet 2021

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt beregnes med 22 % på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt eventuelt 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. Oppføring av utsatt skattefordel på netto skattereduserende forskjeller som ikke er utlignet og underskudd til fremføring, er begrunnet med antatt fremtidig inntjening. Utsatt skattefordel som kan balanseføres og utsatt skatt er oppført netto i balansen.

Note 2 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte mm

Lønnskostnader	2021	2020
Lønninger	68 580	68 580
Arbeidsgiveravgift	13 893	14 402
Pensjonskostnader	0	0
Andre ytelser	1 640	0
Sum	84 113	82 982
Gjennomsnittlig antall årsverk sysselsatt i regnskapsåret	1	1

Ytelser til ledende personer	Daglig leder	Styret
Lønn	68 580	0
Pensjonsutgifter	0	0
Styrehonorar	0	0
Annen godtgjørelse	0	0
Sum	68 580	0

OTP

Selskapet er ikke pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon.

Revisor

Kostnadsført honorar til revisor for 2021 utgjør kr 27 479,- eksl.mva.

Lovpålagt revisjon	6 712
Andre tjenester	20 767
Sum honorar til revisor	27 479



Noter til regnskapet 2021

Note 3 Skatt

Årets skattekostnad	2021	2020
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skatt	-12 920	-6 538
Skattekostnad ordinært resultat	-12 920	-6 538
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	-60 847	-29 541
Permanente forskjeller	2 120	-177
Endring i midlertidige forskjeller	58 727	29 718
Skattepliktig inntekt	0	0
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	-117 690	-74 618
Betalbar skatt på mottatt konsernbidrag	117 690	74 618
Sum betalbar skatt i balansen	0	0

Skatteeffekten av midlertidige forskjeller og underskudd til fremføring som har gitt opphav til utsatt skatt og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller

	2021	2020	Endring
Varige driftsmidler	-20 376	30 533	50 909
Gevinst - og tapskonto	31 267	39 085	7 818
Sum	10 892	69 619	58 727
Grunnlag for utsatt skatt	10 892	69 619	58 727
Utsatt skatt (22 %)	2 396	15 316	12 920

Note 4 Investering i datterselskap, tilknyttet selskap og felleskontrollert virksomhet

Investeringen i datterselskap regnskapsføres etter kostmetoden.

Selskap	Forretnings- kontor	Eier-/ stemmeandel	EK pr. 01.01	Årets resultat	EK pr. 31.12
Kurlandveien 2 Eiendom AS	Sarpsborg	100%	12 982 763	1 523 741	14 291 951
Dikeveien 27-29 AS	Sarpsborg	100 %	2 446 582	872 697	3 319 279

Selskapet faller inn under reglene for små foretak og konsernregnskap er ikke utarbeidet i medhold av regnskapslovens § 3-2, 4. ledd.



Noter til regnskapet 2021

Note 5 Fordringer, gjeld, pantstillelser og garantier m.v

	2021	2020
Fordringer med forfall senere enn ett år	7 016 969	7 841 151
Langsiktig gjeld med forfall senere enn fem år	19 112 500	20 462 500
Gjeld som er sikret ved pant o.l.	2021	2020
Gjeld til kredittinstitusjoner	19 112 500	20 462 500
Øvrig langsiktig gjeld		
Sum	19 112 500	20 462 500

Kurlandveien 2 Eiendom AS har stillet realkausjon i gnr. 1, bnr. 3560, snr. 1 i Sarpsborg kommune pålydende kr 28 000 000 for Arild Mathisen AS overfor Handelsbanken. Det er videre stillet sikkerhet ved at Handelsbanken har tatt pant i gnr 734, bnr 75 og gnr. 74 bnr. 76 i Fredrikstad kommune og aksjene i Dikeveien 27-29 AS.

Note 6 Mellomværende med selskap i samme konsern

Fordringer	2021	2020
Langsiktige fordringer	7 016 969	7 841 151
Kundefordringer	0	0
Kortsiktig fordring, inkl konsernbidrag	1 370 279	835 325
Sum fordringer	8 387 248	8 676 476
Gjeld	2021	2020
Langsiktig gjeld	6 673 475	5 006 265
Leverandørgjeld	0	0
Kortsiktig gjeld	0	0
Sum gjeld	6 673 475	5 006 265

Det er beregnet renteinntekt på fordringen med kr 175.818 i 2021.

Det er beregnet rentekostnad på gjelden med kr 167.211 i 2021.

Note 7 Bankinnskudd

	2021	2020
Bundne skattetrekkmidler	27 537	34 857



Noter til regnskapet 2021

Note 8 Varige driftsmidler

	Driftsløsøre, inventar o.a utstyr	Totalt
Anskaffelseskost 01.01	540 972	540 972
Tilgang	0	0
Avgang	0	0
Anskaffelseskost 31.12	540 972	540 972
Akk. av-/nedskrivninger 31.12	-371 450	-371 450
Balanseført verdi 31.12	169 522	169 522
Årets avskrivninger	103 582	103 582
Avskrivningsssats	0 - 20 %	
Avskrivningsplan	Lineær	
Økonomisk levetid	5 år	
Endring i avskrivningsplan		

Note 9 Antall aksjer, aksjeeiere m

Aksjekapital	Antall	Pålydende	Balanseført
Ordinære aksjer	100	2 000	200 000

Aksjekapitalen eies av følgende aksjonærer:

Aksjonærer:	Antall aksjer	Eierandel
Arild Mathisen	34	34 %
Maria Mathisen	33	33 %
Jannik Magnussen	33	33 %
Sum	100	100 %

Selskapet har en aksjeklasse og alle aksjer har lik stemmerett.

Aksjer eiet av styremedlemmer og daglig leder

Arild Mathisen	styreleder / daglig leder	34 %
Maria Mathisen	styremedlem	33 %
Jannik Magnussen	styremedlem	33 %



Noter til regnskapet 2021

Note 10 Egenkapital

	<u>Aksjekapital</u>	<u>Annen egenkapital</u>	<u>Sum egenkapital</u>
Pr. 01.01	200 000	20 368 842	20 568 842
Foreslått utbytte		0	0
Tilleggsutbytte		-600 000	-600 000
Årets resultat		-47 927	-47 927
Pr 31.12	200 000	19 720 915	19 920 915