



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 931 334 980  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: MATHISEN ELEKTRO AS  
Forretningsadresse: Havnegata 9A  
8800 SANDNESSJØEN

### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

### 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: Rune Bergersen  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 21.06.2024

### Grunnlag for avgivelse

År 2023: Årsregnskapet er elektronisk innlevert  
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023

*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, 06.08.2025



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		18 314 086	18 422 328
Annen driftsinntekt		94 000	
<b>Sum inntekter</b>		<b>18 408 086</b>	<b>18 422 328</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		6 502 527	6 983 862
Lønnskostnad	1	8 889 494	8 474 525
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	76 726	163 421
Annen driftskostnad	1	2 780 239	2 525 289
<b>Sum kostnader</b>		<b>18 248 986</b>	<b>18 147 096</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>159 101</b>	<b>275 232</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		23 825	3 298
Annen finansinntekt		41 213	35 860
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>65 038</b>	<b>39 158</b>
Annen rentekostnad		5 970	39 843
Annen finanskostnad		28 575	6 585
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>34 545</b>	<b>46 428</b>
<b>Netto finans</b>		<b>30 493</b>	<b>-7 270</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>189 593</b>	<b>267 962</b>
Skattekostnad på resultat	3	34 421	60 573
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>155 172</b>	<b>207 389</b>
<b>Årsresultat</b>	4	<b>155 172</b>	<b>207 389</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>155 172</b>	<b>207 389</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>155 172</b>	<b>207 389</b>



## Resultatregnskap

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Avsatt til annen egenkapital		155 172	207 389
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>155 172</b>	<b>207 389</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Utsatt skattefordel	3	73 545	107 966
<b>Sum immaterielle eiendeler</b>		<b>73 545</b>	<b>107 966</b>
<b>Varige driftsmidler</b>			
Gasslager	2		
Maskiner og anlegg	2		
Kunst	2		
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2	278 322	105 148
<b>Sum varige driftsmidler</b>	2, 5	<b>278 322</b>	<b>105 148</b>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Investeringer i aksjer og andeler	6	84 088	84 088
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>84 088</b>	<b>84 088</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>435 955</b>	<b>297 202</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Sum varer</b>		<b>1 880 253</b>	<b>1 864 660</b>
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		3 863 478	3 186 141
Andre kortsiktige fordringer	7	1 240 071	1 032 841
<b>Sum fordringer</b>		<b>5 103 548</b>	<b>4 218 982</b>
<b>Investeringer</b>			
Aksjer og andeler i foretak i samme konsern	6		
Markedsbaserte aksjer	6		
Markedsbaserte obligasjoner	6		
Andre markedsbaserte finansielle instrumenter	6		
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	8	309 218	935 974



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		309 218	935 974
Sum omløpsmidler		7 293 020	7 019 616
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>7 728 974</b>	<b>7 316 818</b>

## BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

### Egenkapital

#### Innskutt egenkapital

Aksjekapital	9	100 000	100 000
Beholdning av egne aksjer	9		
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>100 000</b>	<b>100 000</b>

#### Opptjent egenkapital

Annen egenkapital		3 485 805	3 330 633
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>3 485 805</b>	<b>3 330 633</b>

<b>Sum egenkapital</b>	4	<b>3 585 805</b>	<b>3 430 633</b>
------------------------	---	------------------	------------------

### Gjeld

#### Langsiktig gjeld

Utsatt skatt	3		
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>0</b>	<b>0</b>

#### Kortsiktig gjeld

Gjeld til kredittinstitusjoner	5	112 140	
Leverandørgjeld		1 739 406	1 633 847
Betalbar skatt	3		5 466
Skyldig offentlige avgifter		982 418	1 071 256
Annen kortsiktig gjeld		1 309 205	1 175 617
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>4 143 169</b>	<b>3 886 186</b>

<b>Sum gjeld</b>		<b>4 143 169</b>	<b>3 886 186</b>
------------------	--	------------------	------------------



## Balanse

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>7 728 974</b>	<b>7 316 818</b>
<b>POSTER UTENOM BALANSEN</b>			
Garantistillelser	5		
Pantstillelser	5		



## Brønnøysundregistrene

### ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 683625

#### Enheten

Organisasjonsnummer: 931 334 980  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: Mathisen Drift AS  
Forretningsadresse: Havnegata 9A  
8800 SANDNESSJØEN

#### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

#### 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: Rune Bergersen  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 21.06.2024

#### Revisjon

Ekstern autorisert regnskapsfører har i løpet av regnskapsåret bistått ved den løpende regnskapsføringen eller utført andre tjenester for selskapet enn å utarbeide årsregnskapet: Ja

#### Grunnlag for avgivelse

År 2023: Årsregnskap er elektronisk innlevert.  
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023.

*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, 29.07.2024



Organisasjonsnr: 931 334 980  
Mathisen Drift AS

## RESULTATREGNSKAP

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		18 314 086	18 422 328
Annen driftsinntekt		94 000	
<b>Sum inntekter</b>		<b>18 408 086</b>	<b>18 422 328</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		6 502 527	6 983 862
Lønnskostnad	1	8 889 494	8 474 525
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	76 726	163 421
Annen driftskostnad	1	2 780 239	2 525 289
<b>Sum kostnader</b>		<b>18 248 986</b>	<b>18 147 096</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>159 101</b>	<b>275 232</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		23 825	3 298
Annen finansinntekt		41 213	35 860
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>65 038</b>	<b>39 158</b>
Annen rentekostnad		5 970	39 843
Annen finanskostnad		28 575	6 585
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>34 545</b>	<b>46 428</b>
<b>Netto finans</b>		<b>30 493</b>	<b>-7 270</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>			
<b>Skattekostnad på resultat</b>	3	<b>189 593</b>	<b>267 962</b>
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>34 421</b>	<b>60 573</b>
<b>Årsresultat</b>	4	<b>155 172</b>	<b>207 389</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>155 172</b>	<b>207 389</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>155 172</b>	<b>207 389</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Avsatt til annen egenkapital		155 172	207 389
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>155 172</b>	<b>207 389</b>



Organisasjonsnr: 931 334 980  
Mathisen Drift AS

## BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Utsatt skattefordel	3	73 545	107 966
<b>Sum immaterielle eiendeler</b>		<b>73 545</b>	<b>107 966</b>
<b>Varige driftsmidler</b>			
Gasslager	2		
Maskiner og anlegg	2		
Kunst	2		
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr	2	278 322	105 148
<b>Sum varige driftsmidler</b>	<b>2, 5</b>	<b>278 322</b>	<b>105 148</b>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Investeringer i aksjer og andeler	6	84 088	84 088
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>84 088</b>	<b>84 088</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>435 955</b>	<b>297 202</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Sum varer</b>		<b>1 880 253</b>	<b>1 864 660</b>
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		3 863 478	3 186 141
Andre kortsiktige fordringer	7	1 240 071	1 032 841
<b>Sum fordringer</b>		<b>5 103 548</b>	<b>4 218 982</b>
<b>Investeringer</b>			
Aksjer og andeler i foretak i samme konsern	6		
Markedsbaserte aksjer	6		
Markedsbaserte obligasjoner	6		
Andre markedsbaserte finansielle instrumenter	6		
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter o. l.	8	309 218	935 974
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>309 218</b>	<b>935 974</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>7 293 020</b>	<b>7 019 616</b>



<b>SUM EIENDELER</b>		<b>7 728 974</b>	<b>7 316 818</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	9	100 000	100 000
Beholdning av egne aksjer	9		
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>100 000</b>	<b>100 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital		3 485 805	3 330 633
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>3 485 805</b>	<b>3 330 633</b>
<b>Sum egenkapital</b>	<b>4</b>	<b>3 585 805</b>	<b>3 430 633</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
Utsatt skatt	3		
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
<b>Gjeld til</b>			
kredittinstitusjoner	5	112 140	
Leverandørgjeld		1 739 406	1 633 847
Betalbar skatt	3		5 466
Skyldig offentlige avgifter		982 418	1 071 256
Annen kortsiktig gjeld		1 309 205	1 175 617
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>4 143 169</b>	<b>3 886 186</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>4 143 169</b>	<b>3 886 186</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>7 728 974</b>	<b>7 316 818</b>
<b>POSTER UTENOM BALANSEN</b>			
Garantistillelser	5		
Pantstillelser	5		



Organisasjonsnr: 931 334 980  
Mathisen Drift AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note  
3

Antall årsverk i regnskapsåret  
14.00

Sum Beløp

Balanseført verdi 31.12. Varige driftsmidler Immaterielle eiend.

**Konsernregnskap**

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Samlet beløp - tilknyttet selskap Årets Fjorårets

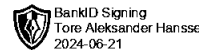
Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet Årets Fjorårets

Pantstillelse Beløp

Beholdning av egne aksjer Antall Pålydende Andel av aksjek.



Tore Aleksander Hanssen  
2024-06-21

## Hålogaland Revisjon

statsautoriserte revisorer

Hålogaland Revisjon AS Org.nr 934 147 014  
Dronningensgate 33 • Postboks 444, N-8506 Narvik  
Telefon: +47 76 96 55 55  
E-mail: narvik@halogalandrevisjon.no

Oppdragsansvarlige revisorer:  
Statsautoriserte revisorer Tore Aleksander Hanssen,  
Mikael Falch Hope og Steinar Finstad  
Medlemmer av Den Norske Revisorforening

Til generalforsamlingen i  
Mathisen Drift AS

### REVISORS BERETNING

#### Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

##### Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for *Mathisen Drift AS* som viser et overskudd på **kr 155 172,-**. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2023, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder vesentlige opplysninger om regnskapsprinsipper.

Etter vår mening oppfyller årsregnskapet gjeldende lovkrav og gir et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2023, 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 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.

##### Styrets 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 avvirket.



## ***Hålogaland Revisjon***

### ***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 ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon 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.

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

Narvik, 19. juni 2024

## ***Hålogaland Revisjon AS***

Tore Aleksander Hanssen

*Statsautorisert revisor*

*elektronisk signert*



 BankID Signing  
Tor Roger Hanssen  
2024-06-18

 BankID Signing  
Rune Bergesen  
2024-06-18

 BankID Signing  
Carl Norvald Tysnes  
2024-06-18

 BankID Signing  
Rolf Martin Bjørnvik  
2024-06-18

# Årsregnskap 2023

## Mathisen Drift AS

**Resultatregnskap**  
**Balanse**  
**Noter til regnskapet**

**Org.nr.: 931 334 980**



<b>Resultatregnskap</b>			
Mathisen Drift AS			
<b>Driftsinntekter og driftskostnader</b>	<b>Note</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
Salgsinntekt		18 314 086	18 422 328
Annen driftsinntekt		94 000	0
Sum driftsinntekter		<u>18 408 086</u>	<u>18 422 328</u>
Varekostnad		6 502 527	6 983 862
Lønnskostnad	1	8 889 494	8 474 525
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	76 726	163 421
Annen driftskostnad	1	2 780 239	2 525 289
Sum driftskostnader		<u>18 248 986</u>	<u>18 147 096</u>
Driftsresultat		<u>159 101</u>	<u>275 232</u>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		23 825	3 298
Annen finansinntekt		41 213	35 860
Annen rentekostnad		5 970	39 843
Annen finanskostnad		28 575	6 585
Resultat av finansposter		<u>30 493</u>	<u>-7 270</u>
Resultat før skattekostnad		189 593	267 962
Skattekostnad på resultat	3	34 421	60 573
Resultat		<u>155 172</u>	<u>207 389</u>
Årsresultat	4	<u>155 172</u>	<u>207 389</u>
<b>Overføringer</b>			
Avsatt til annen egenkapital		155 172	207 389
Sum overføringer		<u>155 172</u>	<u>207 389</u>



<b>Balanse</b>			
Mathisen Drift AS			
<b>Eiendeler</b>	<b>Note</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
<b>Anleggsmidler</b>			
Utsatt skattefordel	3	73 545	107 966
Sum immaterielle eiendeler		<u>73 545</u>	<u>107 966</u>
<b>Varige driftsmidler</b>			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2	278 322	105 148
Sum varige driftsmidler	2, 5	<u>278 322</u>	<u>105 148</u>
<b>Finansielle driftsmidler</b>			
Investeringer i aksjer og andeler	6	84 088	84 088
Sum finansielle anleggsmidler		<u>84 088</u>	<u>84 088</u>
Sum anleggsmidler		<u>435 955</u>	<u>297 202</u>
<b>Omløpsmidler</b>			
Lager av varer og annen beholdning		1 880 253	1 864 660
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		3 863 478	3 186 141
Andre kortsiktige fordringer	7	1 240 071	1 032 841
Sum fordringer		<u>5 103 548</u>	<u>4 218 982</u>
Bankinnskudd, kontanter o.l.	8	309 218	935 974
Sum omløpsmidler		<u>7 293 020</u>	<u>7 019 616</u>
Sum eiendeler		<u>7 728 974</u>	<u>7 316 818</u>



<b>Balanse</b>			
Mathisen Drift AS			
	Note	2023	2022
<b>Egenkapital og gjeld</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	9	<u>100 000</u>	<u>100 000</u>
Sum innskutt egenkapital		<b><u>100 000</u></b>	<b><u>100 000</u></b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital		<u>3 485 805</u>	<u>3 330 633</u>
Sum opptjent egenkapital		<b><u>3 485 805</u></b>	<b><u>3 330 633</u></b>
Sum egenkapital	4	<b><u>3 585 805</u></b>	<b><u>3 430 633</u></b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	112 140	0
Leverandørgjeld		1 739 406	1 633 847
Betalbar skatt	3	0	5 466
Skyldig offentlige avgifter		982 418	1 071 256
Annen kortsiktig gjeld		<u>1 309 205</u>	<u>1 175 617</u>
Sum kortsiktig gjeld		<b><u>4 143 169</u></b>	<b><u>3 886 186</u></b>
Sum gjeld		<b><u>4 143 169</u></b>	<b><u>3 886 186</u></b>
Sum egenkapital og gjeld		<b><u>7 728 974</u></b>	<b><u>7 316 818</u></b>
Sandnessjøen, 06.06.2024 Styret i Mathisen Drift AS			
<u>Carl Norvald Tysnes</u> styreleder	<u>Rolf Martin Bjørnvik</u> styremedlem	<u>Tor Roger Hanssen</u> styremedlem/daglig leder	<u>Rune Bergesen</u> styremedlem
Mathisen Drift AS			Side 4



## Noter

Mathisen Drift AS

### Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapsskikk for små foretak.

### Driftsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

### Skatt

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 reverseres i samme periode er utlignet og nettoført.

### Klassifisering og vurdering av anleggsmidler

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til gjenvinnbart beløp ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdi av fremtidige kontantstrømmer knyttet til eiendelen. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

### Klassifisering og vurdering av omløpsmidler

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 virkelig verdi.

### Varer

Varer er vurdert til det laveste av anskaffelseskost og netto salgsverdi.

### Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene.

### Note 1 Lønnskostnader og antall årsverk

#### Lønnskostnader

	2023	2022
Lønninger	8 027 642	7 686 224
Arbeidsgiveravgift	444 062	415 544
Pensjonskostnader	274 363	338 204
Andre ytelser	143 427	34 553
<b>Sum</b>	<b>8 889 494</b>	<b>8 474 525</b>

Selskapet har i 2023 sysselsatt 13 årsverk.



## Noter

Mathisen Drift AS

### Note 2 Anleggsmidler

	<b>Maskiner og anlegg</b>	<b>Driftsløsøre, inventar ol.</b>	<b>Sum</b>
Anskaffelseskost pr. 01.01.23	1 231 979	828 863	2 060 841
+ Tilgang kjøpte driftsmidler		249 900	249 900
- Avgang i året	1 165 000	23 259	1 188 259
<b>= Anskaffelseskost 31.12.23</b>	<b>66 979</b>	<b>1 055 504</b>	<b>1 122 483</b>
Akkumulerte avskrivninger 31.12.23	66 979	777 182	844 161
<b>= Bokført verdi 31.12.23</b>	<b>0</b>	<b>278 322</b>	<b>278 322</b>
Årets ordinære avskrivninger		76 726	76 726
Økonomisk levetid	0-10 år	0-12 år	



## Noter

### Mathisen Drift AS

#### Note 3 Skatt

<b>Årets skattekostnad</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	5 466
Endring i utsatt skattefordel	34 421	55 107
<b>Skattekostnad ordinært resultat</b>	<b>34 421</b>	<b>60 573</b>
Skattepliktig inntekt:		
Resultat før skatt	189 593	267 962
Permanente forskjeller	-33 131	7 368
Endring i midlertidige forskjeller	-209 909	-227 114
Anvendelse av fremførbart underskudd	0	-23 371
<b>Skattepliktig inntekt</b>	<b>-53 447</b>	<b>24 845</b>
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	5 466
<b>Sum betalbar skatt i balansen</b>	<b>0</b>	<b>5 466</b>

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

	<b>2023</b>	<b>2022</b>	<b>Endring</b>
Varige driftsmidler	-55 905	-166 225	-110 320
Varebeholdning	-98 960	-155 760	-56 800
Fordringer	-125 982	-168 771	-42 789
<b>Sum</b>	<b>-280 847</b>	<b>-490 756</b>	<b>-209 909</b>
Akkumulert fremførbart underskudd	-53 447	0	53 447
<b>Grunnlag for utsatt skattefordel</b>	<b>-334 294</b>	<b>-490 756</b>	<b>-156 462</b>
<b>Utsatt skattefordel (22 %)</b>	<b>-73 545</b>	<b>-107 966</b>	<b>-34 422</b>

#### Note 4 Egenkapital

	<b>Aksjekapital</b>	<b>Annen egenkapital</b>	<b>Sum egenkapital</b>
Pr 01.01.2023	100 000	3 330 633	3 430 633
Årets resultat		155 172	155 172
<b>Pr 31.12.2023</b>	<b>100 000</b>	<b>3 485 805</b>	<b>3 585 805</b>



## Noter

### Mathisen Drift AS

#### Note 5 Pantstillelser og garantier

	31.12.2023	31.12.2022
<b>Pantsikret gjeld, pantstillelser og garantier</b>		
Langsiktig gjeld til kredittinstitusjoner	112 140	620 202
<b>Sum</b>	<b>112 140</b>	<b>620 202</b>

#### Regnskapsført verdi av pantsikrede eiendeler

Driftstilbehør	475 605	0
Varelager	1 880 253	0
Kundefordringer	3 863 478	0
<b>Sum</b>	<b>6 219 336</b>	<b>0</b>

Selskapet har stilt varelager, fordringer og driftstilbehør med til sammen en ramme på kr 8 500 000,- som pant.

Av utestående gjeld forfaller kr 0,- etter 5 år.

#### Note 6 Aksjer og andeler i andre foretak m.v.

	Antall aksjer	Balanseført verdi
<b>Omløpsmidler</b>		
Aksjer i El-Proffen AS	326	74 088
<b>Sum</b>	<b>326</b>	<b>74 088</b>

Aksjene er bokført etter kostmetoden. Det er mottatt kr 39 120,- i utbytte på aksjeposten i 2023.

#### Note 7 Mellomværende med selskap i samme konsern

Fordringer	2023	2022
Mathisen Eiendommer AS	495 408	471 817
<b>Sum</b>	<b>495 408</b>	<b>471 817</b>

Fordring og gjeld mot nærstående er ikke renteberegnet i 2023.

Mathisen Drift AS leier lokaler hos søsterselskapet Mathisen Eiendommer AS, kostnadsført husleie i 2023 utgjør kr 377 000,-.



## Noter

### Mathisen Drift AS

#### Note 8 Bankinnskudd

Innestående midler på skattetrekkkonto (bundne midler) er på kr. 301 493.

#### Note 9 Aksjonærer

Aksjekapitalen i Mathisen Drift AS pr. 31.12 består av:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	200	500,0	100 000
<b>Sum</b>	<b>200</b>		<b>100 000</b>

#### Eierstruktur

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Bergesen Holding AS	100	50,0	50,0
Borgheim Holding AS	100	50,0	50,0
<b>Totalt antall aksjer</b>	<b>200</b>	<b>100,0</b>	<b>100,0</b>