



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 899 116 852
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: MATHIASSEN EIENDOM HARSTAD AS
Forretningsadresse: Klubbholmen 9
9409 HARSTAD

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: Astrid Mathiassen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 06.04.2022

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, 23.03.2023



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2021 | 2020 |
|---|------|------------------|------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Annen driftsinntekt | | 1 949 770 | 1 907 063 |
| Sum inntekter | | 1 949 770 | 1 907 063 |
| Kostnader | | | |
| Avskrivning på varige driftsmidler | | 486 000 | 486 000 |
| Annen driftskostnad | 1 | 1 310 302 | 1 307 344 |
| Sum kostnader | | 1 796 302 | 1 793 344 |
| Driftsresultat | | 153 468 | 113 719 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | 6 810 | 6 469 |
| Sum finansinntekter | | 6 810 | 6 469 |
| Annen rentekostnad | | 93 911 | 111 434 |
| Sum finanskostnader | | 93 911 | 111 434 |
| Netto finans | | -87 101 | -104 964 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | 66 367 | 8 754 |
| Skattekostnad på ordinært resultat | | 14 600 | 1 927 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | 51 767 | 6 827 |
| Årsresultat | | 51 767 | 6 827 |
| Årsresultat etter minoritetsinteresser | | 51 767 | 6 827 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Udekket tap | | 51 767 | 6 827 |
| Sum overføringer og disponeringer | | 51 767 | 6 827 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2021 | 2020 |
|--|------|------------------|------------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Utsatt skattefordel | | 614 087 | 552 636 |
| Sum immaterielle eiendeler | | 614 087 | 552 636 |
| Varige driftsmidler | | | |
| Tomter, bygninger og annen fast eiendom | 2 | 1 921 002 | 2 407 002 |
| Sum varige driftsmidler | | 1 921 002 | 2 407 002 |
| Sum anleggsmidler | | 2 535 089 | 2 959 638 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Fordringer | | | |
| Andre fordringer | | 73 901 | 60 347 |
| Sum fordringer | | 73 901 | 60 347 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | | 1 166 526 | 972 936 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 1 166 526 | 972 936 |
| Sum omløpsmidler | | 1 240 427 | 1 033 283 |
| SUM EIENDELER | | 3 775 516 | 3 992 921 |
| BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Selskapskapital | 3,4 | 70 000 | 70 000 |
| Overkurs | | 207 430 | 207 430 |
| Annen innskutt egenkapital | | 125 951 | 125 951 |
| Sum innskutt egenkapital | | 403 381 | 403 381 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2021 | 2020 |
|-----------------------------------|-------------|------------------|------------------|
| Opptjent egenkapital | | | |
| Udekket tap | | 547 077 | 598 844 |
| Sum opptjent egenkapital | | -547 077 | -598 844 |
| Sum egenkapital | | -143 696 | -195 462 |
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Øvrig langsiktig gjeld | | 3 534 146 | 3 841 462 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 3 534 146 | 3 841 462 |
| Sum langsiktig gjeld | | 3 534 146 | 3 841 462 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 73 901 | 60 347 |
| Betalbar skatt | | 76 052 | 58 187 |
| Skyldig offentlige avgifter | | 41 709 | 40 655 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 193 405 | 187 732 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 385 067 | 346 921 |
| Sum gjeld | | 3 919 212 | 4 188 384 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 3 775 516 | 3 992 921 |



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 206021

Enheten

Organisasjonsnummer: 899 116 852
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: MATHIASSEN EIENDOM HARSTAD AS
Forretningsadresse: Klubbholmen 9
9409 HARSTAD

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: Astrid Mathiassen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 06.04.2022

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, 05.05.2022



Organisasjonsnr: 899 116 852
MATHIASSEN EIENDOM HARSTAD AS

RESULTATREGNSKAP

| Beløp i: NOK | Note | 2021 | 2020 |
|---|-------------|------------------|------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Annen driftsinntekt | | 1 949 770 | 1 907 063 |
| Sum inntekter | | 1 949 770 | 1 907 063 |
| Kostnader | | | |
| Avskrivning på varige driftsmidler | | 486 000 | 486 000 |
| Annen driftskostnad | 1 | 1 310 302 | 1 307 344 |
| Sum kostnader | | 1 796 302 | 1 793 344 |
| Driftsresultat | | 153 468 | 113 719 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | 6 810 | 6 469 |
| Sum finansinntekter | | 6 810 | 6 469 |
| Annen rentekostnad | | 93 911 | 111 434 |
| Sum finanskostnader | | 93 911 | 111 434 |
| Netto finans | | -87 101 | -104 964 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | 66 367 | 8 754 |
| Skattekostnad på ordinært resultat | | 14 600 | 1 927 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | 51 767 | 6 827 |
| Årsresultat | | 51 767 | 6 827 |
| Årsresultat etter minoritetsinteresser | | 51 767 | 6 827 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Udekket tap | | 51 767 | 6 827 |
| Sum overføringer og disponeringer | | 51 767 | 6 827 |



| | | |
|-----------------------------------|------------------|------------------|
| Langsiktig gjeld | | |
| Annen langsiktig gjeld | | |
| Øvrig langsiktig gjeld | 3 534 146 | 3 841 462 |
| Sum annen langsiktig gjeld | 3 534 146 | 3 841 462 |
| Sum langsiktig gjeld | 3 534 146 | 3 841 462 |
| Kortsiktig gjeld | | |
| Leverandørgjeld | 73 901 | 60 347 |
| Betalbar skatt | 76 052 | 58 187 |
| Skyldig offentlige avgifter | 41 709 | 40 655 |
| Annen kortsiktig gjeld | 193 405 | 187 732 |
| Sum kortsiktig gjeld | 385 067 | 346 921 |
| Sum gjeld | 3 919 212 | 4 188 384 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | 3 775 516 | 3 992 921 |



Organisasjonsnr: 899 116 852
MATHIASSEN EIENDOM HARSTAD AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
0.00

| <u>Sum</u> | <u>Beløp</u> |
|---------------------------------|--|
| <u>Balanseført verdi 31.12.</u> | <u>Varige driftsmidler Immaterielle eiend.</u> |

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Konsern, tilknyttet selskap m.v. - fordringer og gjeld

Fordringer

| | | |
|--|--------------|------------------|
| <u>Samlet beløp - tilknyttet selskap</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
|--|--------------|------------------|

| | | |
|---|--------------|------------------|
| <u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
|---|--------------|------------------|

| | | |
|---|--------------|------------------|
| <u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
|---|--------------|------------------|

| | | |
|---|--------------|------------------|
| <u>Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
|---|--------------|------------------|

| | |
|----------------------|--------------|
| <u>Pantstillelse</u> | <u>Beløp</u> |
|----------------------|--------------|

| | | | |
|----------------------------------|---------------|------------------|-------------------------|
| <u>Beholdning av egne aksjer</u> | <u>Antall</u> | <u>Pålydende</u> | <u>Andel av aksjek.</u> |
|----------------------------------|---------------|------------------|-------------------------|



Note

Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Opplysninger om:

Medlemmer av:

Mer om lån og sikkerhetsstillelse

Note

Noteopplysninger ut over minimumskravene for små foretak

Fullstendige noteopplysninger fremkommer av vedlagte PDF-dokument



**Årsregnskap 2021
for**

Mathiassen Eiendom Harstad AS

Organisasjonsnr. 899 116 852



Til generalforsamlingen i
Mathiassen Eiendom Harstad AS

HrH Revisjon AS

Postboks 509, 9485 Harstad
Havnegata 4, 3. etg. 9404 Harstad
Foretaksregisteret: 980 404 277 MVA
Telefon: 90 40 41 40
E-post: harstad@hrh.no

Medlem av Den norske Revisorforening

UAVHENGIG REVISORS BERETNING FOR 2021

Konklusjon

Vi har revidert Mathiassen Eiendom Harstad AS' årsregnskap som viser et overskudd på kr 51.767. Årsregnskapet 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 årsregnskapet et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2021 og av dets resultat 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.

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 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 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



HrH Revisjon

samlet med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på årsregnskapet.

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

Harstad, 8. april 2022

HrH Revisjon AS

Eivind L. Krokeide

Eivind Lorentzen Krokeide
statsautorisert revisor



Mathiassen Eiendom Harstad AS

Balanse pr. 31.12.2021

| | Note | 31.12.2021 | 31.12.2020 |
|---------------------------------|------|------------|------------|
| EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| EGENKAPITAL | | | |
| Innskutt egenkapital | 3,4 | 70 000 | 70 000 |
| Selskapskapital | | 207 430 | 207 430 |
| Overkurs | | 125 951 | 125 951 |
| Annen innskutt egenkapital | | 403 381 | 403 381 |
| Sum innskutt egenkapital | | | |
| Opptjent egenkapital | | (547 077) | (598 844) |
| Udekket tap | | (547 077) | (598 844) |
| Sum opptjent egenkapital | | (143 696) | (195 462) |
| SUM EGENKAPITAL | | | |
| GJELD | | | |
| LANGSIKTIG GJELD | | | |
| Annen langsiktig gjeld | | 3 534 146 | 3 841 463 |
| Øvrig langsiktig gjeld | | 3 534 146 | 3 841 463 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 3 534 146 | 3 841 463 |
| SUM LANGSIKTIG GJELD | | | |
| KORTSIKTIG GJELD | | | |
| Leverandørgjeld | | 73 901 | 60 347 |
| Betalbar skatt | | 76 052 | 58 187 |
| Skyldig offentlige avgifter | | 41 709 | 40 655 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 193 405 | 187 732 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 385 067 | 346 921 |
| SUM KORTSIKTIG GJELD | | 3 919 212 | 4 188 384 |
| SUM GJELD | | 3 775 516 | 3 992 921 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | | |

Harstad,

6/4-2022

Astrid Mathiassen
Daglig leder/styrelederThor Mathiassen
Styremedlem

Årsregnskap for Mathiassen Eiendom Harstad AS

Organisasjonsnr. 899116852



**Årsregnskap 2021
for**

Mathiassen Eiendom Harstad AS

Organisasjonsnr. 899 116 852



Mathiassen Eiendom Harstad AS

Resultatregnskap

| | Note | 2021 | 2020 |
|---|------|------------------|------------------|
| DRIFTSINNTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER | | | |
| Driftsinntekter | | | |
| Annen driftsinntekt | | 1 949 770 | 1 907 063 |
| Sum driftsinntekter | | 1 949 770 | 1 907 063 |
| Driftskostnader | | | |
| Avskrivning på varige driftsmidler | | 486 000 | 486 000 |
| Annen driftskostnad | 1 | 1 310 302 | 1 307 344 |
| Sum driftskostnader | | 1 796 302 | 1 793 344 |
| DRIFTSRESULTAT | | 153 468 | 113 719 |
| FINANSINNTEKTER OG FINANSKOSTNADER | | | |
| Finansinntekter | | | |
| Annen renteinntekt | | 6 810 | 6 469 |
| Sum finansinntekter | | 6 810 | 6 469 |
| Finanskostnader | | | |
| Annen rentekostnad | | 93 911 | 111 434 |
| Sum finanskostnader | | 93 911 | 111 434 |
| NETTO FINANSPOSTER | | (87 101) | (104 964) |
| ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD | | 66 367 | 8 754 |
| Skattekostnad på ordinært resultat | | 14 600 | 1 927 |
| ORDINÆRT RESULTAT | | 51 767 | 6 827 |
| ARSRESULTAT | | 51 767 | 6 827 |
| OVERF. OG DISPONERINGER | | | |
| Fremføring av udekket tap | | 51 767 | 6 827 |
| SUM OVERFØRINGER OG DISPONERINGER | | 51 767 | 6 827 |



Mathiassen Eiendom Harstad AS

Balanse pr. 31.12.2021

| | Note | 31.12.2021 | 31.12.2020 |
|---|------|------------------|------------------|
| EIENDELER | | | |
| ANLEGGSMIDLER | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Utsatt skattefordel | | 614 087 | 552 636 |
| Sum immaterielle eiendeler | | 614 087 | 552 636 |
| Varige driftsmidler | | | |
| Tomter, bygninger og annen fast eiendom | 2 | 1 921 002 | 2 407 002 |
| Sum varige driftsmidler | | 1 921 002 | 2 407 002 |
| SUM ANLEGGSMIDLER | | 2 535 089 | 2 959 638 |
| OMLØPSMIDLER | | | |
| Fordringer | | | |
| Andre fordringer | | 73 901 | 60 347 |
| Sum fordringer | | 73 901 | 60 347 |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | | 1 166 526 | 972 936 |
| SUM OMLØPSMIDLER | | 1 240 427 | 1 033 283 |
| SUM EIENDELER | | 3 775 516 | 3 992 921 |



Mathiassen Eiendom Harstad AS

Noter 2021

Regnskapsprinsipper:

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

Inntektsføring

Leieinntekter inntektsføres i samsvar med transaksjonsprinsippet.

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen.

Anleggsmidler

Eiendeler bestemt til varig eie og bruk klassifiseres som anleggsmidler. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler føres opp i balansen og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være av forbigående art. Nedskrivninger blir reversert når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger finnes å være til stede.

Vedlikehold / påkostning

Utgifter som påløper for å opprettholde eiendommenes kvalitetsnivå, kostnadsføres når de påløper. Utgifter som påløper for å bringe eiendommen tilbake til standarden ved vårt kjøp av eiendommen (tatt hensyn til bygningsteknisk utvikling fram til i dag) kostnadsføres direkte. Utgifter som representerer en standardheving av eiendommen ut over standarden ved vårt kjøp, tillegges kostpris, dvs. balanseføres.

Omløpsmidler

Omløpsmidler omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter siste dag i regnskapsåret, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi. (Laveste verdis prinsipp)

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt som blir utlignet og forfaller til betaling i neste regnskapsår, i tillegg til endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med skattesatsen ved utgangen av regnskapsåret (22 %) på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt skattemessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.



Mathiassen Eiendom Harstad AS

Noter 2021

Note 1 - Lønnskostnad, antall ansatte, godtgjørelser

Lønn og andre godtgjørelser

| | |
|--------------------------------|-------|
| Daglig leder | 0 |
| Styremedlemmer | 0 |
| Revisjonshonorar | 5 943 |
| Annen godtgjørelse til revisor | 4 120 |

Selskapet har ikke ytt lån eller sikkerhetsstillelse til nærstående personer.

Selskapet har ingen ansatte og er derfor ikke pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon.

Note 2 - Tomter, bygninger og annen fast eiendom

Det er tinglyst en urådighetserklæring på eiendommen Gnr 54 Bnr 474. Eiendommen kan ikke fritt selges før erklæringen er slettet.

Note 3 - Selskapskapital

Selskapet har 70 aksjer pålydende kr 1 000 pr. aksje, samlet aksjekapital utgjør kr 70 000.

Selskapet har en aksjonær:

| Navn | Foretaksnr | Antall Eierandel |
|----------------------|-------------|------------------|
| Mathiassen Invest AS | 996 280 004 | 70 100,00 % |

Note 4 - Selskapskapital

Selskapets bokførte egenkapital er tapt pr. 31.12.

Aksjekapitalen er reelt sett ikke tapt, da selskapet har betydelige merverdier i eiendom.



Mathiassen Eiendom Harstad AS

Noter 2021

Regnskapsprinsipper:

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

Inntektsføring

Leieinntekter inntektsføres i samsvar med transaksjonsprinsippet.

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen.

Anleggsmidler

Eiendeler bestemt til varig eie og bruk klassifiseres som anleggsmidler. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler føres opp i balansen og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være av forbigående art. Nedskrivninger blir reversert når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger finnes å være til stede.

Vedlikehold / påkostning

Utgifter som påløper for å opprettholde eiendommenes kvalitetsnivå, kostnadsføres når de påløper. Utgifter som påløper for å bringe eiendommen tilbake til standarden ved vårt kjøp av eiendommen (tatt hensyn til bygningsteknisk utvikling fram til i dag) kostnadsføres direkte. Utgifter som representerer en standardheving av eiendommen ut over standarden ved vårt kjøp, tillegges kostpris, dvs. balanseføres.

Omløpsmidler

Omløpsmidler omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter siste dag i regnskapsåret, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi. (Laveste verdis prinsipp)

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt som blir utlignet og forfaller til betaling i neste regnskapsår, i tillegg til endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med skattesatsen ved utgangen av regnskapsåret (22 %) på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt skattemessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

Noter for Mathiassen Eiendom Harstad AS

Organisasjonsnr. 899116852



Mathiassen Eiendom Harstad AS

Noter 2021

Note 1 - Lønnskostnad, antall ansatte, godtgjørelser

Lønn og andre godtgjørelser

| | |
|--------------------------------|-------|
| Daglig leder | 0 |
| Styremedlemmer | 0 |
| Revisjonshonorar | 5 943 |
| Annen godtgjørelse til revisor | 4 120 |

Selskapet har ikke ytt lån eller sikkerhetsstillelse til nærstående personer.

Selskapet har ingen ansatte og er derfor ikke pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon.

Note 2 - Tomter, bygninger og annen fast eiendom

Det er tinglyst en urådighetserklæring på eiendommen Gnr 54 Bnr 474. Eiendommen kan ikke fritt selges før erklæringen er slettet.

Note 3 - Selskapskapital

Selskapet har 70 aksjer pålydende kr 1 000 pr. aksje, samlet aksjekapital utgjør kr 70 000.

Selskapet har en aksjonær:

| Navn | Foretaksnr | Antall Eierandel |
|----------------------|-------------|------------------|
| Mathiassen Invest AS | 996 280 004 | 70 100,00 % |

Note 4 - Selskapskapital

Selskapets bokførte egenkapital er tapt pr. 31.12.

Aksjekapitalen er reelt sett ikke tapt, da selskapet har betydelige merverdier i eiendom.

Noter for Mathiassen Eiendom Harstad AS

Organisasjonsnr. 899116852



Mathiassen Eiendom Harstad AS

Resultatregnskap

| | Note | 2021 | 2020 |
|--|------|------------------|------------------|
| DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER | | | |
| Driftsinntekter | | | |
| Annen driftsinntekt | | 1 949 770 | 1 907 063 |
| Sum driftsinntekter | | 1 949 770 | 1 907 063 |
| Driftskostnader | | | |
| Avskrivning på varige driftsmidler | | 486 000 | 486 000 |
| Annen driftskostnad | 1 | 1 310 302 | 1 307 344 |
| Sum driftskostnader | | 1 796 302 | 1 793 344 |
| DRIFTSRESULTAT | | 153 468 | 113 719 |
| FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER | | | |
| Finansinntekter | | | |
| Annen renteinntekt | | 6 810 | 6 469 |
| Sum finansinntekter | | 6 810 | 6 469 |
| Finanskostnader | | | |
| Annen rentekostnad | | 93 911 | 111 434 |
| Sum finanskostnader | | 93 911 | 111 434 |
| NETTO FINANSPOSTER | | (87 101) | (104 964) |
| ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD | | 66 367 | 8 754 |
| Skattekostnad på ordinært resultat | | 14 600 | 1 927 |
| ORDINÆRT RESULTAT | | 51 767 | 6 827 |
| ÅRSRESULTAT | | 51 767 | 6 827 |
| OVERF. OG DISPONERINGER | | | |
| Fremføring av udekket tap | | 51 767 | 6 827 |
| SUM OVERFØRINGER OG DISPONERINGER | | 51 767 | 6 827 |

Årsregnskap for Mathiassen Eiendom Harstad AS

Organisasjonsnr. 899116852



Mathiassen Eiendom Harstad AS

Balanse pr. 31.12.2021

| | Note | 31.12.2021 | 31.12.2020 |
|---|------|------------------|------------------|
| EIENDELER | | | |
| ANLEGGSMIDLER | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Utsatt skattefordel | | 614 087 | 552 636 |
| Sum immaterielle eiendeler | | 614 087 | 552 636 |
| Varige driftsmidler | | | |
| Tomter, bygninger og annen fast eiendom | 2 | 1 921 002 | 2 407 002 |
| Sum varige driftsmidler | | 1 921 002 | 2 407 002 |
| SUM ANLEGGSMIDLER | | 2 535 089 | 2 959 638 |
| OMLØPSMIDLER | | | |
| Fordringer | | | |
| Andre fordringer | | 73 901 | 60 347 |
| Sum fordringer | | 73 901 | 60 347 |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | | 1 166 526 | 972 936 |
| SUM OMLØPSMIDLER | | 1 240 427 | 1 033 283 |
| SUM EIENDELER | | 3 775 516 | 3 992 921 |

Årsregnskap for Mathiassen Eiendom Harstad AS

Organisasjonsnr. 899116852



Mathiassen Eiendom Harstad AS

Balanse pr. 31.12.2021

| | Note | 31.12.2021 | 31.12.2020 |
|-----------------------------------|------|------------------|------------------|
| EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| EGENKAPITAL | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Selskapskapital | 3,4 | 70 000 | 70 000 |
| Overkurs | | 207 430 | 207 430 |
| Annen innskutt egenkapital | | 125 951 | 125 951 |
| Sum innskutt egenkapital | | 403 381 | 403 381 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Udekket tap | | (547 077) | (598 844) |
| Sum opptjent egenkapital | | (547 077) | (598 844) |
| SUM EGENKAPITAL | | (143 696) | (195 462) |
| GJELD | | | |
| LANGSIKTIG GJELD | | | |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Øvrig langsiktig gjeld | | 3 534 146 | 3 841 463 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 3 534 146 | 3 841 463 |
| SUM LANGSIKTIG GJELD | | 3 534 146 | 3 841 463 |
| KORTSIKTIG GJELD | | | |
| Leverandørgjeld | | 73 901 | 60 347 |
| Betalbar skatt | | 76 052 | 58 187 |
| Skyldig offentlige avgifter | | 41 709 | 40 655 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 193 405 | 187 732 |
| SUM KORTSIKTIG GJELD | | 385 067 | 346 921 |
| SUM GJELD | | 3 919 212 | 4 188 384 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 3 775 516 | 3 992 921 |

Harstad,

Astrid Mathiassen
Daglig leder/styreleder

Thor Mathiassen
Styremedlem