



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 912 574 164
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: MARDAHL EIENDOM AS
Forretningsadresse: Litjgårdsveien 58
7300 ORKANGER

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

Konsern

Mørselskap i konsern: Ja
Konsernregnskap lagt ved: Ja

Regnskapsregler

Regler for små foretak benyttet: Nei
Benyttet ved utarbeidelsen av årsregnskapet til selskapet: Regnskapslovens alminnelige regler
Benyttet ved utarbeidelsen av årsregnskapet til konsernet: Regnskapslovens alminnelige regler

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Odd Erik Sørløkk
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 12.06.2023

Grunnlag for avgivelse

År 2022: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022

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, 28.07.2024



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2022 | 2021 |
|---|------|-------------------|-------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Salgsinntekt | 1 | 790 632 | -253 218 |
| Annen driftsinntekt | 1 | 8 726 947 | 7 137 806 |
| Sum inntekter | | 9 517 579 | 6 884 588 |
| Kostnader | | | |
| Varekostnad | 2,3 | 1 765 074 | 801 885 |
| Lønnskostnad | 4 | 276 596 | 259 612 |
| Avskrivning på varige driftsmidler | 3 | 2 714 855 | 1 996 105 |
| Annen driftskostnad | 3,4 | 1 200 215 | 1 013 247 |
| Sum kostnader | | 5 956 740 | 4 070 850 |
| Driftsresultat | | 3 560 840 | 2 813 739 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Inntekt på investering i datterselskap | 5 | 2 666 728 | |
| Renteinntekt fra foretak i samme konsern | | 253 321 | 40 210 |
| Annen renteinntekt | | 257 | 124 949 |
| Sum finansinntekter | | 2 920 306 | 165 159 |
| Rentekostnad til foretak i samme konsern | | 386 129 | 52 620 |
| Annen rentekostnad | | 2 128 707 | 2 038 966 |
| Annen finanskostnad | | 6 877 011 | 4 811 978 |
| Sum finanskostnader | | 9 391 847 | 6 903 564 |
| Netto finans | | -6 471 541 | -6 738 405 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | -2 910 701 | -3 924 666 |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 6 | 298 523 | 206 127 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | -3 209 225 | -4 130 793 |
| Årsresultat | | -3 209 225 | -4 130 793 |
| Årsresultat etter minoritetsinteresser | | -3 209 225 | -4 130 793 |



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2022 | 2021 |
|--|-------------|-------------------|-------------------|
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Overf. fond for vurderingsforskjeller | 5 | 1 166 728 | |
| Tilleggsutbytte | 7 | 500 000 | |
| Udekket tap | 7 | | |
| Overføringer annen egenkapital | 7 | -4 875 952 | -4 130 793 |
| Sum overføringer og disponeringer | | -3 209 224 | -4 130 793 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2022 | 2021 |
|--|------|-------------------|-------------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Utsatt skattefordel | 6 | | |
| Varige driftsmidler | | | |
| Tomter, bygninger og annen fast eiendom | 3,8 | 62 702 947 | 59 976 743 |
| Maskiner og anlegg | 3,8 | 961 436 | 1 073 142 |
| Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm. | 3,8 | 3 345 162 | 3 586 137 |
| Sum varige driftsmidler | | 67 009 546 | 64 636 022 |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Investering i annet foretak i samme konsern | | 7 967 816 | 11 693 482 |
| Lån til foretak i samme konsern | | 503 321 | 1 477 011 |
| Investeringer i tilknyttet selskap | 5 | 5 649 670 | |
| Andre langsiktige fordringer | | 827 198 | 1 041 721 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 14 948 004 | 14 212 214 |
| Sum anleggsmidler | | 81 957 549 | 78 848 235 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | 8 | 645 649 | 720 848 |
| Andre kortsiktige fordringer | 6 | 243 174 | 2 280 232 |
| Konsernfordringer | | 1 500 000 | |
| Sum fordringer | | 2 388 823 | 3 001 080 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | 9 | 40 588 | 36 200 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 40 588 | 36 200 |
| Sum omløpsmidler | | 2 429 411 | 3 037 279 |
| SUM EIENDELER | | 84 386 961 | 81 885 515 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2022 | 2021 |
|--|------|-------------------|-------------------|
| BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Selskapskapital | 7,10 | 2 168 000 | 2 004 000 |
| Overkurs | 7 | 6 610 966 | 7 726 000 |
| Annen innskutt egenkapital | 7 | -10 000 | -10 000 |
| Sum innskutt egenkapital | | 8 768 966 | 9 720 000 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Fond for vurderingsforskjeller | | 1 166 728 | |
| Annen egenkapital | 7 | | 924 918 |
| Sum opptjent egenkapital | | 1 166 728 | 924 918 |
| Sum egenkapital | | 9 935 694 | 10 644 918 |
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Utsatt skatt | 6 | 2 269 858 | 2 184 925 |
| Sum avsetninger for forpliktelser | | 2 269 858 | 2 184 925 |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Gjeld til kredittinstitusjoner | 8 | 56 167 282 | 51 450 620 |
| Langsiktig konserngjeld | | 14 059 994 | 3 956 495 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 70 227 276 | 55 407 115 |
| Sum langsiktig gjeld | | 72 497 134 | 57 592 040 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 572 618 | 8 749 545 |
| Skyldig offentlige avgifter | | 135 255 | |
| Kortsiktig konserngjeld | | 970 865 | 4 500 000 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 275 394 | 399 010 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 1 954 132 | 13 648 555 |
| Sum gjeld | | 74 451 266 | 71 240 595 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2022 | 2021 |
|---------------------------------|-------------|-------------------|-------------------|
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 84 386 961 | 81 885 514 |



Konsernets resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2022 | 2021 |
|---|------|--------------------|--------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Salgsinntekt | 1 | 158 963 512 | 131 119 860 |
| Annen driftsinntekt | 1 | 2 688 841 | 4 164 153 |
| Sum inntekter | | 161 652 354 | 135 284 013 |
| Kostnader | | | |
| Varekostnad | 2,3 | 35 659 978 | 39 753 398 |
| Lønnskostnad | 4 | 73 750 922 | 68 905 100 |
| Avskrivning på varige driftsmidler | 3 | 10 549 781 | 8 818 898 |
| Annen driftskostnad | 3,4 | 31 545 105 | 28 310 479 |
| Sum kostnader | | 151 505 787 | 145 787 875 |
| Driftsresultat | | 10 146 567 | -10 503 862 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Inntekt på investering i datterselskap | 5 | 2 666 728 | |
| Annen renteinntekt | | 28 684 | 175 758 |
| Annen finansinntekt | | 23 | 1 |
| Sum finansinntekter | | 2 695 435 | 175 759 |
| Rentekostnad til foretak i samme konsern | | 37 103 | |
| Annen rentekostnad | | 4 591 322 | 3 888 026 |
| Annen finanskostnad | | 1 002 255 | 65 699 |
| Sum finanskostnader | | 5 630 680 | 3 953 724 |
| Netto finans | | -2 935 245 | -3 777 965 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | 7 211 322 | -14 281 827 |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 6 | 1 064 835 | -3 130 074 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | 6 146 487 | -11 151 753 |
| Årsresultat | | 6 146 487 | -11 151 753 |
| Årsresultat etter minoritetsinteresser | | 6 146 487 | -11 151 753 |



Konsernets resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2022 | 2021 |
|--|-------------|------------------|--------------------|
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Overf. fond for vurderingsforskjeller | 5 | 1 166 728 | |
| Tilleggsutbytte | 7 | 500 000 | |
| Udekket tap | 7 | 132 592 | -4 793 858 |
| Overføringer annen egenkapital | 7 | 4 347 167 | -6 357 894 |
| Sum overføringer og disponeringer | | 6 146 487 | -11 151 752 |



Konsernets balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2022 | 2021 |
|--|------|--------------------|--------------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Utsatt skattefordel | 6 | 401 146 | 1 248 996 |
| Sum immaterielle eiendeler | | 401 146 | 1 248 996 |
| Varige driftsmidler | | | |
| Tomter, bygninger og annen fast eiendom | 3,8 | 62 788 791 | 60 069 547 |
| Maskiner og anlegg | 3,8 | 46 904 794 | 42 438 584 |
| Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm. | 3,8 | 7 095 307 | 7 375 938 |
| Sum varige driftsmidler | | 116 788 892 | 109 884 069 |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Investeringer i tilknyttet selskap | 5 | 5 649 670 | |
| Andre langsiktige fordringer | | 3 958 924 | 4 178 118 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 9 608 594 | 4 178 118 |
| Sum anleggsmidler | | 126 798 631 | 115 311 183 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Varer | 2,8 | 2 907 801 | 5 973 626 |
| Sum varer | | 2 907 801 | 5 973 626 |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | 8 | 23 133 955 | 27 049 545 |
| Andre kortsiktige fordringer | 6 | 1 680 140 | 3 640 384 |
| Konsernfordringer | | 1 500 000 | |
| Sum fordringer | | 26 314 095 | 30 689 929 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | 9 | 2 997 385 | 3 372 265 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 2 997 385 | 3 372 265 |
| Sum omløpsmidler | | 32 219 281 | 40 035 820 |



Konsernets balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2022 | 2021 |
|---------------------------------------|------|--------------------|--------------------|
| SUM EIENDELER | | 159 017 912 | 155 347 003 |
| BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Selskapskapital | 7,10 | 2 502 915 | 2 004 000 |
| Overkurs | 7 | 6 610 966 | 7 726 000 |
| Annen innskutt egenkapital | 7 | 2 369 872 | -3 092 978 |
| Sum innskutt egenkapital | | 11 483 753 | 6 637 022 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Fond for vurderingsforskjeller | | 1 166 728 | |
| Annen egenkapital | 7 | 8 156 742 | 4 489 576 |
| Sum opptjent egenkapital | | 9 323 470 | 4 489 576 |
| Sum egenkapital | | 20 807 223 | 11 126 597 |
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Utsatt skatt | 6 | | |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Gjeld til kredittinstitusjoner | 8 | 107 950 768 | 97 876 699 |
| Langsiktig konserngjeld | | 44 444 | |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 107 995 212 | 97 876 699 |
| Sum langsiktig gjeld | | 107 995 212 | 97 876 699 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Gjeld til kredittinstitusjoner | 8 | 8 706 520 | 14 443 328 |
| Leverandørgjeld | | 6 817 800 | 16 770 497 |
| Skyldig offentlige avgifter | | 7 462 026 | 7 685 115 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 7 229 131 | 7 444 768 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 30 215 477 | 46 343 707 |
| Sum gjeld | | 138 210 689 | 144 220 406 |



Konsernets balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2022 | 2021 |
|---------------------------------|-------------|--------------------|--------------------|
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 159 017 912 | 155 347 003 |



**Årsregnskap 2022
for
Mardahl Konsern**

Organisasjonsnr. 912574164

Utarbeidet av:
Sparebank 1 Regnskapshuset Smn AS
Godkjent regnskapsselskap
Postboks 4799 Torgarden
7467 TRONDHEIM
Organisasjonsnr. 936285066





Mardahl Konsern

Årsberetning 2022

Generelt om virksomheten

Selskapet driver med kjøp, salg og utleie av driftsmidler og eiendom og holder til i egne lokaler på Grønøra i Orkland kommune.

Selskapet har følgende datterselskaper:

| | |
|------------------------------|--|
| Mardahl Maskin AS kommune | Selskapet driver maskinentreprenørvirksomhet på Orkanger i Orkland. |
| Mardahl Verksted AS | Selskapet driver reparasjon og vedlikehold biler og tunge kjøretøy i leide lokaler på Grønøra i Orkland kommune. |

Utvikling i resultat og stilling samt sentrale risikoer og usikkerhetsfaktorer

| Konsernet | 2022 | 2021 |
|--------------------|-------------------|-------------------|
| Driftsinntekter | 161 652 354 | 135 284 013 |
| Driftsresultat | 10 146 567 | -10 503 862 |
| Årsresultat | 6 146 487 | -11 151 753 |
| | 31.12.2022 | 31.12.2014 |
| Balansesum | 159 017 912 | 155 347 002 |
| Egenkapital | 20 807 223 | 11 126 596 |
| Egenkapitalprosent | 13,1% | 7,2% |

Driftsinntektene i konsernet endret seg fra 135,3 mill. kr i fjor til 161,7 mill. kr i år, en økning på 19,5 %. Årsresultatet ble 6,1 mill. kr. mot -11,2 mill. kr i fjor, en reduksjon på -155,1 %.

| Morselskapet | 2022 | 2021 |
|--------------------|-------------------|-------------------|
| Driftsinntekter | 9 517 579 | 6 884 588 |
| Driftsresultat | 3 560 840 | 2 813 739 |
| Årsresultat | -3 209 225 | -4 130 793 |
| | 31.12.2022 | 31.12.2014 |
| Balansesum | 84 386 961 | 81 885 514 |
| Egenkapital | 9 935 694 | 10 644 918 |
| Egenkapitalprosent | 11,8% | 13,0% |

Driftsinntektene i morselskapet endret seg fra 6,9 mill. kr i fjor til 9,5 mill. kr i år, en økning på 38,2 %. Årsresultatet ble -3,2 mill. kr. mot -4,1 mill. kr i fjor, en reduksjon på -22,3 %.

Årsregnskapet gir en rettvise oversikt over utviklingen i foretaket, for resultatet i regnskapsåret og stillingen ved regnskapsårets slutt.

Fortsatt drift

Koronapandemien som inntraff i januar 2020 har medført redusert aktivitet for årsregnskapet 2022. Store oppdrag har fått forskjøvet oppstart fram i tid. Hendelsen anses ikke å ha skapt vesentlig usikkerhet om foretakets evne til fortsatt drift. Styret mener at forutsetningene for fortsatt drift er tilstede, og årsregnskapet for 2022 er satt opp under denne forutsetning.

Forsknings- og utviklingsaktiviteter

Konsernet og morselskapet driver ikke med FoU-aktiviteter.



Mardahl Konsern

Årsberetning 2022

Investeringer, finansiering og likviditet (konsernet)

De samlede utbetalinger for investeringer i varige driftsmidler i regnskapsåret var 14,7 mill. kr.

Konsernets likviditetsbeholdning per 31.12. i regnskapsåret var 2,9 mill. kr. Konsernets evne til egenfinansiering av investeringer er tilfredsstillende, og konsernet hadde en positiv kontantstrøm fra finansieringsaktiviteter i regnskapsåret på 3,9 mill. kr.

Konsernets kortsiktig gjeld utgjorde pr. 31.12. i regnskapsåret 21,9 % av samlet gjeld i selskapet, sammenlignet med 32,1 % pr. 31.12. i fjor. Selskapets finansielle stilling er tilfredsstillende.

Totalkapitalen i konsernet var pr. 31.12. i regnskapsåret 159,0 mill. kr, sammenlignet med 155,3 mill. kroner pr 31.12. året før. Egenkapitalandelen i konsernet pr. 31.12. i regnskapsåret 13,1%, sammenlignet med 7,2% pr. 31.12. i fjor.

Investeringer, finansiering og likviditet (morselskapet)

De samlede utbetalinger for investeringer i varige driftsmidler i regnskapsåret var 5,1 mill. kr.

Morselskapets likviditetsbeholdning per 31.12. i regnskapsåret var 0,04mill. kr. Morselskapets evne til egenfinansiering av investeringer er tilfredsstillende, og morselskapet hadde en positiv kontantstrøm fra finansieringsaktiviteter i regnskapsåret på 9,8 mill. kr.

Morselskapets kortsiktig gjeld utgjorde pr. 31.12. i regnskapsåret 2,6 % av samlet gjeld i morselskapet, sammenlignet med 19,2 % pr. 31.12. i fjor. Morselskapets finansielle stilling er tilfredsstillende.

Totalkapitalen i morselskapet var pr. 31.12. i regnskapsåret 84,4 mill. kr, sammenlignet med 81,9 mill. kroner pr 31.12. året før. Egenkapitalandelen i morselskapet pr. 31.12. i regnskapsåret var 11,77 %, sammenlignet med 13,0% pr. 31.12. i fjor.

Arbeidsmiljø og personale

Arbeidsmiljøet betraktes som godt, og det iverksettes løpende tiltak for forbedringer.

Det har ikke forekommet ulykker i regnskapsåret.

Likestilling mellom kjønnene

Det er ingen ansatte i morselskapet og 9 kvinner og 69 menn i konsernet. Styret består av 0 kvinner og 3 menn. Styrene i datterselskaper har 0 kvinner og 3 menn.

Konsernet har ikke styreforsikring.

Selskapet har policy om å ta vare på miljøet på en framtidsrettet og trygg måte.

Redegjørelse vedr. selskapets oppfyllelse og gjennomføring av "Åpenhetsloven" finnes på selskapets hjemmeside WWW.mardahl.no.

Årsresultat og dekning av årsunderskudd i morselskapet

Styret foreslår følgende dekning av årsunderskuddet, som er på kr -3 209 225:

| | |
|---|------------|
| Vedtatt tilleggsutbytte | 500 000 |
| Overført til fond for vurderingsforskjeller | 1 166 728 |
| Overføring annen egenkapital | -4 875 952 |



Mardahl Konsern

Årsberetning 2022

Totalt

-3 209 225

ORKANGER den 10.05.2023

Odd Aune
Styreleder

Tom R. Mardahl
Styremedlem

Geir Mardahl
Styremedlem / dagl.leder



Mardahl Konsern

Resultatregnskap

| | | Konsernet | | Morselskap | |
|---|------|--------------------|---------------------|--------------------|--------------------|
| Note | 2022 | 2021 | 2022 | 2021 | |
| DRIFTSINNTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER | | | | | |
| Driftsinntekter | | | | | |
| Salgsinntekt | 1 | 158 963 512 | 131 119 860 | 790 632 | (253 218) |
| Annen driftsinntekt | 1 | 2 688 841 | 4 164 153 | 8 726 947 | 7 137 806 |
| Sum driftsinntekter | | 161 652 354 | 135 284 013 | 9 517 579 | 6 884 588 |
| Driftskostnader | | | | | |
| Varekostnad | 2,3 | 35 659 978 | 39 753 398 | 1 765 074 | 801 885 |
| Lønnskostnad | 4 | 73 750 922 | 68 905 100 | 276 596 | 259 612 |
| Avskrivning på varige driftsmidler | 3 | 10 549 781 | 8 818 898 | 2 714 855 | 1 996 105 |
| Annen driftskostnad | 3,4 | 31 545 105 | 28 310 479 | 1 200 215 | 1 013 247 |
| Sum driftskostnader | | 151 505 787 | 145 787 875 | 5 956 740 | 4 070 850 |
| DRIFTSRESULTAT | | 10 146 567 | (10 503 862) | 3 560 840 | 2 813 739 |
| FINANSINNTEKTER OG FINANSKOSTNADER | | | | | |
| Finansinntekter | | | | | |
| Inntekt på investering i datterselskap | 5 | 2 666 728 | 0 | 2 666 728 | 0 |
| Renteinnt. fra foretak i samme konsern | | 0 | 0 | 253 321 | 40 210 |
| Annen renteinntekt | | 28 684 | 175 758 | 257 | 124 949 |
| Annen finansinntekt | | 23 | 1 | 0 | 0 |
| Sum finansinntekter | | 2 695 435 | 175 759 | 2 920 306 | 165 159 |
| Finanskostnader | | | | | |
| Rentekostn. til foretak i samme konsern | | 37 103 | 0 | 386 129 | 52 620 |
| Annen rentekostnad | | 4 591 322 | 3 888 026 | 2 128 707 | 2 038 966 |
| Annen finanskostnad | | 1 002 255 | 65 699 | 6 877 011 | 4 811 978 |
| Sum finanskostnader | | 5 630 680 | 3 953 724 | 9 391 847 | 6 903 564 |
| NETTO FINANSPOSTER | | (2 935 245) | (3 777 965) | (6 471 541) | (6 738 405) |
| ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD | | 7 211 322 | (14 281 827) | (2 910 701) | (3 924 666) |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 6 | 1 064 835 | (3 130 074) | 298 523 | 206 127 |
| ORDINÆRT RESULTAT | | 6 146 487 | (11 151 753) | (3 209 225) | (4 130 793) |
| ÅRSRESULTAT | | 6 146 487 | (11 151 753) | (3 209 225) | (4 130 793) |
| OVERF. OG DISPONERINGER | | | | | |
| Overf. fond for vurderingsforskjeller | 5 | 1 166 728 | 0 | 1 166 728 | 0 |
| Tilleggsutbytte | 7 | 500 000 | 0 | 500 000 | 0 |
| Mottatt konsernbidrag | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Avgitt konsernbidrag | | (0) | (0) | (0) | (0) |
| Overføringer annen egenkapital | 7 | 4 347 167 | (6 357 894) | (4 875 952) | (4 130 793) |
| Fremføring av udekket tap | 7 | 132 592 | (4 793 858) | 0 | 0 |
| SUM OVERF. OG DISP. | | 6 146 487 | (11 151 752) | (3 209 225) | (4 130 793) |



Mardahl Konsern

Balanse pr. 31. desember 2022

| | | Konsernet | | Morselskap | |
|---|------|--------------------|--------------------|-------------------|-------------------|
| | Note | 2022 | 2021 | 2022 | 2021 |
| EIENDELER | | | | | |
| ANLEGGSMIDLER | | | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | | | |
| Utsatt skattefordel | 6 | 401 146 | 1 248 996 | 0 | 0 |
| Sum immaterielle eiendeler | | 401 146 | 1 248 996 | 0 | 0 |
| Varige driftsmidler | | | | | |
| Tomter, bygninger og annen fast eiendom | 3,8 | 62 788 791 | 60 069 547 | 62 702 947 | 59 976 743 |
| Maskiner og anlegg | 3,8 | 46 904 794 | 42 438 584 | 961 436 | 1 073 142 |
| Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm. | 3,8 | 7 095 307 | 7 375 938 | 3 345 162 | 3 586 137 |
| Sum varige driftsmidler | | 116 788 892 | 109 884 069 | 67 009 546 | 64 636 022 |
| Finansielle anleggsmidler | | | | | |
| Investeringer i foretak i samme konsern | | 0 | 0 | 7 967 816 | 11 693 482 |
| Lån til foretak i samme konsern | | (0) | 0 | 503 321 | 1 477 011 |
| Investeringer i tilknyttet selskap | 5 | 5 649 670 | 0 | 5 649 670 | 0 |
| Andre langsiktige fordringer | | 3 958 924 | 4 178 118 | 827 198 | 1 041 721 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 9 608 594 | 4 178 118 | 14 948 004 | 14 212 214 |
| SUM ANLEGGSMIDLER | | 126 798 631 | 115 311 183 | 81 957 549 | 78 848 235 |
| OMLØPSMIDLER | | | | | |
| Varer | 2,8 | 2 907 801 | 5 973 626 | 0 | 0 |
| Fordringer | | | | | |
| Kundefordringer | 8 | 23 133 955 | 27 049 545 | 645 649 | 720 848 |
| Fordringer på konsernselskap | | 1 500 000 | 0 | 1 500 000 | 0 |
| Andre kortsiktige fordringer | 6 | 1 680 140 | 3 640 384 | 243 174 | 2 280 232 |
| Sum fordringer | | 26 314 095 | 30 689 929 | 2 388 823 | 3 001 080 |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | 9 | 2 997 385 | 3 372 265 | 40 588 | 36 200 |
| SUM OMLØPSMIDLER | | 32 219 281 | 40 035 820 | 2 429 411 | 3 037 279 |
| SUM EIENDELER | | 159 017 912 | 155 347 003 | 84 386 961 | 81 885 515 |
| EGENKAPITAL OG GJELD | | | | | |
| EGENKAPITAL | | | | | |
| Innskutt egenkapital | | | | | |
| Selskapskapital | 7,10 | 2 502 915 | 2 004 000 | 2 168 000 | 2 004 000 |
| Overkurs | 7 | 6 610 966 | 7 726 000 | 6 610 966 | 7 726 000 |
| Annen innskutt egenkapital | 7 | 2 369 872 | (3 092 978) | (10 000) | (10 000) |
| Sum innskutt egenkapital | | 11 483 753 | 6 637 022 | 8 768 966 | 9 720 000 |
| Opptjent egenkapital | | | | | |
| Fond for vurderingsforskjeller | | 1 166 728 | 0 | 1 166 728 | 0 |
| Annen egenkapital | 7 | 8 156 742 | 4 489 576 | 0 | 924 918 |
| Sum opptjent egenkapital | | 9 323 470 | 4 489 576 | 1 166 728 | 924 918 |
| SUM EGENKAPITAL | | 20 807 223 | 11 126 597 | 9 935 694 | 10 644 918 |
| GJELD | | | | | |
| LANGSIKTIG GJELD | | | | | |
| Avsetning for forpliktelser | | | | | |
| Utsatt skatt | 6 | 0 | 0 | 2 269 858 | 2 184 925 |
| Sum avsetning for forpliktelser | | 0 | 0 | 2 269 858 | 2 184 925 |
| Annen langsiktig gjeld | | | | | |
| Gjeld til kredittinstitusjoner | 8 | 107 950 768 | 97 876 699 | 56 167 282 | 51 450 620 |
| Langsiktig gjeld til konsernselskap | | 44 444 | 0 | 14 059 994 | 3 956 495 |

Årsregnskap for Mardahl Konsern

Organisasjonsnr. 912574164



Mardahl Konsern

Balanse pr. 31. desember 2022

| | Note | Konsernet | | Morselskap | |
|-------------------------------------|------|--------------------|--------------------|-------------------|-------------------|
| | | 2022 | 2021 | 2022 | 2021 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 107 995 212 | 97 876 699 | 70 227 276 | 55 407 115 |
| SUM LANGSIKTIG GJELD | | 107 995 212 | 97 876 699 | 72 497 134 | 57 592 040 |
| KORTSIKTIG GJELD | | | | | |
| Gjeld til kredittinstitusjoner | 8 | 8 706 520 | 14 443 328 | 0 | 0 |
| Leverandørgjeld | | 6 817 800 | 16 770 497 | 572 618 | 8 749 545 |
| Skyldig offentlige avgifter | | 7 462 026 | 7 685 115 | 135 255 | 0 |
| Kortsiktig gjeld til konsernselskap | | 0 | 0 | 970 865 | 4 500 000 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 7 229 131 | 7 444 768 | 275 394 | 399 010 |
| SUM KORTSIKTIG GJELD | | 30 215 477 | 46 343 707 | 1 954 132 | 13 648 555 |
| SUM GJELD | | 138 210 689 | 144 220 406 | 74 451 266 | 71 240 595 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 159 017 912 | 155 347 003 | 84 386 961 | 81 885 514 |

Orkanger, 12.06.2023

Odd Aune
Styrets leder

Tom Mardahl
Styremedlem

Geir Mardahl
Styremedlem / daglig leder



Mardahl Konsern

Noter

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk. Selskapet har videre fulgt relevante bestemmelser i Norsk Regnskaps Standard utarbeidet av Norsk Regnskaps Stiftelse.

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld 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).

Anleggsmidler og langsiktig gjeld

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk for virksomheten. 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.

Inntektsføring

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

Garanti- og serviceforpliktelser mv

Andelen av salgsinntekter som knytter seg til fremtidige garanti- og serviceytelser, balanseføres som uopptjent inntekt ved salget og inntektsføres deretter i takt med levering av ytelsene.

Varer

Varer er vurdert til det laveste av gjennomsnittlig anskaffelseskost og netto salgsverdi (Laveste verdis prinsipp)

Fordringer

Kundefordringer føres opp i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til påregnelig tap. Avsetning til påregnelig tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Andre fordringer er også gjenstand for en tilsvarende vurdering.

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 på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt ligningsmessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

Eventuell utsatt skatt på merverdier i forbindelse med oppkjøp av datterselskap blir ikke utlignet.

Pensjonsforpliktelser

Pensjonsforpliktelser finansiert over driften er beregnet og ført opp i balansen som en gjeldspost under avsetning for forpliktelser. Pensjonsordninger finansiert via sikrede ordninger er ikke balanseført. Pensjonspremien som pensjonskostnad og føres opp sammen med lønnskostnader. Forskuddsbetalt



Mardahl Konsern

Noter

premie i form av innbetaling til premiefond blir ført opp i balansen under posten andre fordringer. Avkastning på premiefondet blir i resultatregnskapet oppført som en reduksjon av pensjonskostnadene.

Note 1 - Salgsinntekt

Selskapets geografiske marked er Midt - Norge.

| Spesifikasjon av salg fordelt på virksomhetsområder | Konsernet | | Morselskapet | |
|---|--------------------|--------------------|------------------|------------------|
| | I år | I fjor | I år | I fjor |
| Salg innen utleie | 2 210 685 | 883 086 | 9 517 579 | 6 884 588 |
| Salg innen entreprenør | 131 849 410 | 111 888 786 | 0 | 0 |
| Salg innen verksteddrift | 27 592 259 | 22 512 141 | 0 | 0 |
| Totalt | 161 652 354 | 135 284 013 | 9 517 579 | 6 884 588 |

Note 2 - Varekostnad

| Pr beholdningstype | Konsernet | | Morselskapet | |
|-------------------------------|-------------------|-------------------|------------------|----------------|
| | I år | I fjor | I år | I fjor |
| Råvarer | 35 659 978 | 39 753 398 | 1 765 074 | 801 885 |
| Totalt | 35 659 978 | 39 753 398 | 1 765 074 | 801 885 |
| Pr verdsettelsesmetode | | | | |
| Verdsatt til anskaffelseskost | 35 659 978 | 39 753 398 | 1 765 074 | 801 885 |
| Totalt | 35 659 978 | 39 753 398 | 1 765 074 | 801 885 |

Note 3 - Avskrivning på varige driftsmidler

| | Tomter, bygninger og annen fast eiendom | Maskiner og anlegg | Driftsløsøre, inventar, verktoy, kontorm. | Sum |
|-----------------------------------|---|--------------------|---|--------------------|
| Anskaffelseskost pr. 1/1 | 64 236 709 | 55 842 836 | 17 712 718 | 137 792 263 |
| + Tilgang | 9 266 990 | 16 954 259 | 1 260 551 | 27 481 800 |
| -Avgang | 0 | 650 000 | 346 581 | 996 581 |
| Anskaffelseskost pr. 31/12 | 73 503 699 | 72 147 095 | 18 626 688 | 164 277 482 |



Mardahl Konsern

Noter

| | | | | |
|----------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|--------------------|
| Akk. av/nedskr. pr 1/1 | 8 557 794 | 18 101 553 | 10 376 820 | 37 036 167 |
| + Ordinære avskrivninger | 2 150 153 | 7 140 748 | 1 251 920 | 10 549 781 |
| + Ekstraordinær avskrivninger | 0 | 0 | 0 | 0 |
| -Tilbakef avskrivninger | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Akk. av/nedskr. pr. 31/12 | 10 696 346 | 25 242 301 | 11 628 740 | 47 585 948 |
| Aktiverte investeringer | | 0 | 97 358 | 97 358 |
| Balansført verdi pr 31/12 | 62 788 791 | 46 904 794 | 7 095 307 | 116 788 892 |
| Prosentats for ord. avskr. | 1-10 | 17-25 | 20-33 | |

Leasingkontrakter

Leasingkontraktene kostnadsføres løpende og det gjøres omklassifisering til finansiell leasing pr. 31.12. og aktivert (ikke skattem. virkning) kr 23 636 714 i år og kr 12 974 249 forrige år.

| Årlig leie | I år | I fjor |
|---|------------------|------------------|
| Tomter, bygninger og annen fast eiendom | 1 113 761 | 810 500 |
| Maskiner og anlegg | 4 338 025 | 3 812 912 |
| Totalt | 5 451 786 | 4 623 412 |
| Leie tomteareal mm | 2 573 776 | 2 238 664 |
| Balansført startleie og påkost | 2 976 522 | 2 978 174 |

Note 4 - Lønnskostnad

Selskapet har hatt 0 årsverk i regnskapsåret. Konsernet har hatt 78 årsverk i regnskapsåret.

| Spesifikasjon av lønnskostnader | I år | I fjor |
|---------------------------------|-------------------|-------------------|
| Konsernet | | |
| Lønn | 59 398 899 | 55 682 348 |
| Arbeidsgiveravgift | 8 946 748 | 8 503 656 |
| Pensjonskostnader | 3 409 287 | 3 293 453 |
| Andre lønnsrelaterte ytelser | 1 995 988 | 1 425 643 |
| Totalt | 73 750 922 | 68 905 100 |
| Morselskapet | | |
| Lønn | 88 400 | 88 400 |
| Arbeidsgiveravgift | 32 793 | 32 373 |
| Andre lønnsrelaterte ytelser | 155 403 | 138 839 |
| Totalt | 276 596 | 259 612 |

Ytelser til ledende personer og revisor

| | Lønn | Pensjonsforpliktelse | Annen godtgjørelse | Sum |
|----------------------------------|-----------|----------------------|---------------------|------------------|
| Daglig leder | 2 086 688 | 0 | 81 343 | 2 168 031 |
| Styremedlemmer | 0 | 0 | 88 400 | 88 400 |
| | | | Morselskapet | Konsernet |
| Revisjonshonorar, som består av: | | | | |
| Revisjon | | | 158 875 | 387 025 |
| Andre tjenester | | | 92 050 | 111 370 |
| Samlet honorar til revisor | | | 250 925 | 498 395 |



Mardahl Konsern

Noter

Foretaket er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning for selskapets ansatte jfr. lov om obligatorisk tjenestepensjon. Foretaket har etablert en tjenestepensjonsordning som tilfredsstillende kravene i loven.

Pensjonsordningen er en tilskuddsbasert ordning. Premieinnbetalingene til denne ordningen kostnadsføres løpende. Det blir derfor ingen balanseføring for denne pensjonsordningen.

Note 5 - Investeringer i tilknyttet selskap

Grupper i balansen

| | jan-des 22 | jan-des 21 |
|---|------------|------------|
| Kundefordringer | 355 602 | 404 325 |
| Konsernbidrag | -970 865 | -4 500 000 |
| Leverandørgjeld | 94 459 | 3 025 020 |
| Lån fra selskap i samme konsern | 14 059 994 | 3 956 495 |
| Lån til selskap i samme konsern | 503 321 | 1 477 011 |
| Leverandørgjeld til Orkla Mardahl AS | 7 531 | 0 |
| Utbytte | 0 | 0 |
| Tap ved realisasjon Eilertsen Transport AS | 0 | 4 588 |
| Nedskrevet verdi aksjer i Mardahl Verksted AS | 6 877 011 | 4 807 389 |

Selskapet hadde for jan-des 22 følgende transaksjoner mellom konsernselskap:

| | |
|--|-----------|
| Utleie fast eiendom til Mardahl Industri AS | 3 284 082 |
| Utleie fast eiendom til Mardahl Verksted AS | 3 232 181 |
| Kjøp av varer og tjenester fra Mardahl Industri AS | 461 152 |
| Kjøp varer og tjenester fra Mardahl Verksted AS | 16 354 |
| Kjøp av varer og tjenester fra Orkla Mardahl AS | 146 806 |
| Salg tjenester og utleie eiendom Orkla Mardahl AS | 739 438 |

Renteinntekt fra foretak i samme konsern er kr 253 321 i jan-des 22 og kr 40 210 i jan-des 21.

Rentekostnad til foretak i samme konsern er kr 359 055 i jan-des 22 og kr 52 620 i jan-des 21.

| | | | |
|---------------------------|-----------|--------|------------|
| Overskudd etter skatt | 5 333 455 | 50,0 % | 2 666 728 |
| Justering avsatt utbytte | 3 000 000 | 50,0 % | 1 500 000 |
| Anskaffelseskost | | | 4 482 942 |
| + Resultatandel | | | 2 666 728 |
| -Utdeling utbytte | | | -1 500 000 |
| =Bokført verdi 31.12.2022 | | | 5 649 669 |
| -Anskaffelseskost | | | -4 482 942 |
| Vurderingsforskjeller | | | 1 166 728 |

Det er ikke stilt pantestillelse, annen sikkerhetsstillelse eller garantier overfor foretak i samme konsern.

Note 6 - Skattekostand / utsatt skatt



Mardahl Konsern

Noter

| <u>Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:</u> | Konsernet | Morselskap |
|--|-------------------|------------|
| Resultat før skattekostnader | 7 211 322 | -2 910 701 |
| + Permanente og andre forskjeller | -2 583 456 | 4 267 615 |
| + Endring i midlertidige forskjeller | -744 647 | -386 059 |
| + Mottatt konsernbidrag | 0 | -970 865 |
| = Inntekt før anvendelse av framf. underskudd | 3 883 220 | 0 |
| - Anvendt skattemessig framf. underskudd | 11 245 521 | 0 |
| - Ytet konsernbidrag | 0 | 0 |
| = Inntekt før anvendelse av framf. underskudd | -7 362 301 | 0 |

| <u>Spesifikasjon av årets skattekostnad:</u> | | |
|---|------------------|----------------|
| Beregnet skatt av årets resultat | 0 | 213 590 |
| -Refusjon av skatt tiltakspakke 2020 | 0 | 0 |
| +/- Effekt av skatt på konsernbidrag | 0 | -213 590 |
| = Sum betalbar skatt | 0 | 0 |
| +/- Endring i utsatt skatt (regnskapsført) | 0 | 84 933 |
| +/- Endring i utsatt skattefordel (regnskapsført) | 1 064 834 | 0 |
| = Ordinær skattekostnad | 1 064 834 | 298 523 |
| Skattesats i inntektsåret | 22 | 22 |

| <u>Betalbar skatt i balansen består av</u> | | |
|--|----------|----------|
| Sum betalbar skatt | 0 | 213 590 |
| -Refusjon av skatt tiltakspakke 2020 | 0 | 0 |
| +/- Effekt av konsernbidrag | 0 | -213 590 |
| = Betalbar skatt i balansen | 0 | 0 |

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

| | Konsernet | | Morselskap | |
|---|-------------------|--------------------|-------------------|------------------|
| | I år | I fjor | I år | I fjor |
| + Driftsmidler inkl. goodwill | 17 920 564 | 18 569 691 | 10 317 537 | 9 931 478 |
| + Utestående fordringer | - 175 000 | -125 000 | 0 | 0 |
| +Leasingavtaler (ikke skattem. aktivert) | 834 396 | 154 917 | 0 | 0 |
| + Gevinst- og tapskonto | 38 806 | 48 507 | 0 | 0 |
| - Skattem. fremf. underskudd som utlignes | - 20 442 153 | -24 325 372 | 0 | 0 |
| + Andre forskjeller | 0 | 0 | 0 | 0 |
| = Grunnlag utsatt skatt | -1 823 387 | -5 677 257 | 10 317 537 | 9 931 478 |
| Utsatt skatt | -401 145 | - 1 248 997 | 2 269 858 | 2 184 925 |

| | Konsernet | | Morselskap | |
|---|------------------|-------------------|----------------|----------------|
| | I år | I fjor | I år | I fjor |
| Betalbar skatt | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Endring i utsatt skatt/skattefordel | -847 850 | 3 130 074 | 84 933 | 169 071 |
| Samlede ordinære skattekostnader | 1 064 835 | -3 130 074 | 298 523 | 206 127 |



Mardahl Konsern

Noter

Note 7 - Egenkapital

| | Konsern | | | | |
|----------------------------|--------------------------------|------------------|--------------------------------|------------------------|-------------------|
| | Aksjekapital / selskapskapital | Overkurs fond | Fond for vurderingsforskjeller | Annen EK / udekket tap | Sum egenkapital |
| Pr 1.1. 2 004 000 | 2 004 000 | 7 726 000 | 0 | 1 396 597 | 11 126 597 |
| +Fra årets resultat | | | | 4 347 167 | 4 347 167 |
| - Tilleggsutbytte | | | | -500 000 | -500 000 |
| +/- emisjon / andre poster | 498 915 | -1 115 034 | 1 166 728 | 5 282 850 | 5 833 459 |
| =Pr 31.12. | 2 502 915 | 6 610 966 | 1 166 728 | 10 526 614 | 20 807 223 |

Morselskap

| | Aksjekapital / selskapskapital | Overkurs | Annen egenkapital | Sum egenkapital |
|----------------------------|--------------------------------|------------------|-------------------|------------------|
| | Pr 1.1. | 2 004 000 | 7 726 000 | 914 918 |
| +Fra årets resultat | | | -4 875 952 | -4 875 952 |
| -Tilleggsutbytte | | | -500 000 | -500 000 |
| +/- emisjon / andre poster | 164 000 | -1 115 034 | 5 617 762 | 4 666 728 |
| Pr 31.12. | 2 168 000 | 6 610 966 | 1 156 728 | 9 935 694 |

Det er ingen kjente negative hendelser i 2023 som kan påvirke årsregnskapet for 2022. Årsregnskapet er derfor avlagt under forutsetning om fortsatt drift.

Note 8 - Pantegjeld og garantiforpliktelser konsern

Gjeldspost med forfall senere enn 5 år fra balansedagen utgjør pr 31.12. i år kr 34 768 000 og kr 37 398 000 i fjor.

| | Konsernet | | Morselskapet | |
|--------------------------------|--------------------|--------------------|-------------------|-------------------|
| | I år | I fjor | I år | I fjor |
| Pantsettelse | | | | |
| Gjeld sikret med pant | 107 950 768 | 85 057 366 | 56 167 282 | 51 450 620 |
| Pantsatte eiendeler: | | | | |
| Varelager | 2 907 801 | 5 973 626 | 0 | 0 |
| Kundefordringer | 23 133 955 | 19 445 778 | 645 649 | 720 848 |
| Driftsmidler | 116 788 892 | 96 909 819 | 67 009 546 | 64 636 022 |
| Sum pantsatte eiendeler | 142 830 648 | 122 329 223 | 67 655 195 | 65 356 870 |
| Garantiansvar | 1 977 226 | 3 227 842 | 0 | 0 |

Note 9 - Bankinnskudd, kontanter o.l.



Mardahl Konsern

Noter

| Skattetrekkinnskudd | I år | I fjor |
|---------------------|-----------|-----------|
| Konsernet | 2 198 406 | 2 582 893 |
| Morselskapet | 0 | 0 |

Note 10 - Aksjekapital

Morselskapet har 1084 aksjer hver pålydende kr 2 000, samlet aksjekapital utgjør kr 2 168 000. I følge vedtektene gir alle aksjene lik stemmerett. Selskapets aksjonærer er som følger:

| Navn | Foretaksnr | Antall | Eierandel |
|--------------------|-------------|--------|-----------|
| Mardahl Holding AS | 914 040 701 | 651 | 60,06% |
| Mareto Holding AS | 914 035 732 | 433 | 39,94% |



Mardahl Konsern

Kontantstrømoppstilling

| | Konsernet | | Morselskap | |
|--|---------------------|---------------------|--------------------|---------------------|
| | 2022 | 2021 | 2022 | 2021 |
| Kontantstrømmer fra operasjonelle aktiviteter | | | | |
| Resultat før skattekostnad | | | | |
| Ord. resultat før skatt | 7 211 322 | (14 281 827) | (2 910 701) | (3 924 666) |
| Sum Resultat før skattekostnad | 7 211 322 | (14 281 827) | (2 910 701) | (3 924 666) |
| - Periodens betalte skatt | 0 | (379 957) | 0 | 0 |
| + Tap / - Vinning ved salg av anleggsmidler | | | | |
| Tap avgang varige driftsmidler | 180 000 | 50 270 | 0 | 0 |
| - Vinning avgang varige driftsmidler | (816 581) | (2 693 120) | 0 | 0 |
| + Tap avgang aksjer og andeler | 0 | 4 588 | 6 877 011 | 4 811 978 |
| Sum + Tap / - Vinning ved salg av anleggsmidler | 996 581 | 2 747 978 | 6 877 011 | 4 811 978 |
| + Ordinære avskrivninger | 10 549 781 | 8 818 898 | 2 714 855 | 1 996 105 |
| +/- Endring i varelager | 3 065 825 | (1 457 030) | 0 | 0 |
| +/- Endring i kundefordringer | 3 915 591 | (7 019 670) | 75 198 | (426 208) |
| +/- Endring i leverandørgjeld | (9 952 697) | 5 877 455 | (8 176 927) | 7 349 336 |
| +/- Poster klassifisert som inv.- eller fin.aktiviteter | (2 666 728) | 0 | (2 666 728) | 0 |
| +/- Endring i andre tidsavgrensingsposter | 81 399 | 2 566 741 | 548 697 | (1 607 165) |
| = Nto. kontantstrøm fra operasjonelle aktiviteter | 13 201 074 | (2 367 498) | (3 538 594) | 8 199 380 |
| Kontantstrømmer fra investeringsaktiviteter | | | | |
| - Utbetalinger ved kjøp av varige driftsmidler | 18 451 185 | 23 139 024 | 5 088 379 | 17 120 037 |
| - Utbet. ved kjøp av aksjer og andeler | (774 333) | 4 588 | 2 377 012 | 4 807 389 |
| - Utbetalinger ved kjøp av andre investeringer | (219 194) | 1 235 685 | (1 188 213) | 2 417 164 |
| = Nto. kontantstrøm fra investeringsaktiviteter | (17 457 659) | (24 379 298) | (6 277 178) | (24 344 590) |
| Kontantstrømmer fra finansieringsaktiviteter | | | | |
| - Utbet. ved nedbetaling av langsiktig gjeld | (10 118 513) | (14 022 068) | (14 820 161) | (10 468 819) |
| +/- Netto endring i kassekreditt | (5 736 808) | 5 767 855 | 0 | 0 |
| - Utbetalinger av utbytte | 500 000 | 900 000 | 500 000 | 900 000 |
| +/- Inn-/Utbetalinger av konsernbidrag | 0 | 0 | (4 500 000) | (751 163) |
| = Nto. kontantstrøm fra finansieringsaktiviteter | 3 881 704 | 18 889 923 | 9 820 161 | 8 817 656 |
| = Netto endring i kontanter mv | (374 880) | (7 856 873) | 4 388 | (7 327 554) |
| + Beholdning av kontanter 01.01. | 3 372 265 | 11 229 137 | 36 200 | 7 363 754 |
| = Kontantbeholdning 31.12. | 2 997 385 | 3 372 265 | 40 588 | 36 200 |
| Kontantbeholdning mv framkommer slik: | | | | |
| Kontanter og bankinnskudd pr 31.12. | 798 979 | 789 372 | 40 588 | 36 200 |
| + Skattetrekkinnskudd o.l. pr 31.12. | 2 198 406 | 2 582 893 | 0 | 0 |
| = Beholdning av kontanter mv 31.12. | 2 997 385 | 3 372 265 | 40 588 | 36 200 |



BDO AS
Tverradkomsten 23
7300 Orkanger

Uavhengig revisors beretning

Til generalforsamlingen i Mardahl Eiendom AS

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Mardahl Eiendom AS.

Årsregnskapet består av:

- Selskapsregnskapet, som består av balanse per 31. desember 2022, resultatregnskap og kontantstrømoppstilling for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper, og
- Konsernregnskapet, som består av balanse per 31. desember 2022, resultatregnskap og kontantstrømoppstilling for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening:

- Oppfyller årsregnskapet gjeldende lovkrav
- Gir selskapsregnskapet et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2022 og av dets resultater og kontantstrømmer for regnskapsåret som ble avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge, og
- Gir konsernregnskapet et rettviseende bilde av konsernets finansielle stilling per 31. desember 2022 og av dets resultater og kontantstrømmer for regnskapsåret som ble 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 og konsernet 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.

Annen informasjon

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlig for annen informasjon. Annen informasjon består av årsberetningen. Vår konklusjon om årsregnskapet ovenfor dekker ikke annen informasjon.

I forbindelse med revisjonen av årsregnskapet er det vår oppgave å lese annen informasjon. Formålet er å vurdere hvorvidt det foreligger vesentlig inkonsistens mellom annen informasjon og årsregnskapet og den kunnskap vi har opparbeidet oss under revisjonen av årsregnskapet, eller hvorvidt informasjon i annen informasjon ellers fremstår som vesentlig feil. Vi har plikt til å rapportere dersom annen informasjon fremstår som vesentlig feil. Vi har ingenting å rapportere i så henseende.



Konklusjon om årsberetningen

Basert på kunnskapen vi har opparbeidet oss i revisjonen, mener vi at årsberetningen

- er konsistent med årsregnskapet og
- inneholder de opplysninger som skal gis i henhold til gjeldende lovkrav.

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 og konsernets 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. 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>

BDO AS

Hanne Bjørnevåg
statsautorisert revisor
(elektronisk signert)



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."

Hanne Bjørnevåg

Statsautorisert revisor

På vegne av: BDO AS

Serienummer: 9578-5997-4-229406

IP: 188.95.xxx.xxx

2023-06-16 11:46:25 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: X4DD8-JP5E-1B0CZ-ZI3IT-BCPZB-0C3VT

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/validator>



 BankID Signing
Odd Aune
2023-06-12

 BankID Signing
Tom Reidar Mardahl
2023-06-12

 BankID Signing
Geir Olav Mardahl
2023-06-13

Årsregnskap 2022 for Mardahl Konsern

Organisasjonsnr. 912574164

Utarbeidet av:
Sparebank 1 Regnskapshuset Smn AS
Godkjent regnskapsselskap
Postboks 4799 Torgarden
7467 TRONDHEIM
Organisasjonsnr. 936285066



Mardahl Konsern

Årsberetning 2022

BankID Signing
Odd Aune
2023-06-12

BankID Signing
Tom Reidar Mardahl
2023-06-12

BankID Signing
Geir Olav Mardahl
2023-06-13

Generelt om virksomheten

Selskapet driver med kjøp, salg og utleie av driftsmidler og eiendom og holder til i egne lokaler på Grønøra i Orkland kommune.

Selskapet har følgende datterselskaper:

Mardahl Maskin AS Selskapet driver maskinentreprenørvirksomhet på Orkanger i Orkland. kommune
Mardahl Verksted AS Selskapet driver reparasjon og vedlikehold biler og tunge kjøretøy i leide lokaler på Grønøra i Orkland kommune.

Utvikling i resultat og stilling samt sentrale risikoer og usikkerhetsfaktorer

| Konsernet | 2022 | 2021 |
|--------------------|-------------------|-------------------|
| Driftsinntekter | 161 652 354 | 135 284 013 |
| Driftsresultat | 10 146 567 | -10 503 862 |
| Årsresultat | 6 146 487 | -11 151 753 |
| | 31.12.2022 | 31.12.2014 |
| Balansesum | 159 017 912 | 155 347 002 |
| Egenkapital | 20 807 223 | 11 126 596 |
| Egenkapitalprosent | 13,1% | 7,2% |

Driftsinntektene i konsernet endret seg fra 135,3 mill. kr i fjor til 161,7 mill. kr i år, en økning på 19,5 %. Årsresultatet ble 6,1 mill. kr. mot -11,2 mill. kr i fjor, en reduksjon på -155,1 %.

| Morselskapet | 2022 | 2021 |
|--------------------|-------------------|-------------------|
| Driftsinntekter | 9 517 579 | 6 884 588 |
| Driftsresultat | 3 560 840 | 2 813 739 |
| Årsresultat | -3 209 225 | -4 130 793 |
| | 31.12.2022 | 31.12.2014 |
| Balansesum | 84 386 961 | 81 885 514 |
| Egenkapital | 9 935 694 | 10 644 918 |
| Egenkapitalprosent | 11,8% | 13,0% |

Driftsinntektene i morselskapet endret seg fra 6,9 mill. kr i fjor til 9,5 mill. kr i år, en økning på 38,2 %. Årsresultatet ble -3,2 mill. kr. mot -4,1 mill. kr i fjor, en reduksjon på -22,3 %.

Årsregnskapet gir en rettvise oversikt over utviklingen i foretaket, for resultatet i regnskapsåret og stillingen ved regnskapsårets slutt.

Fortsatt drift

Koronapandemien som inntraff i januar 2020 har medført redusert aktivitet for årsregnskapet 2022. Store oppdrag har fått forskjøvet oppstart fram i tid. Hendelsen anses ikke å ha skapt vesentlig usikkerhet om foretakets evne til fortsatt drift. Styret mener at forutsetningene for fortsatt drift er tilstede, og årsregnskapet for 2022 er satt opp under denne forutsetning.

Forsknings- og utviklingsaktiviteter

Konsernet og morselskapet driver ikke med FoU-aktiviteter.

Investeringer, finansiering og likviditet (konsernet)

De samlede utbetalinger for investeringer i varige driftsmidler i regnskapsåret var 14,7 mill. kr.

Konsernets likviditetsbeholdning per 31.12. i regnskapsåret var 2,9 mill. kr. Konsernets evne til egenfinansiering av investeringer er tilfredsstillende, og konsernet hadde en positiv kontantstrøm fra finansieringsaktiviteter i regnskapsåret på 3,9 mill. kr.

Konsernets kortsiktig gjeld utgjorde pr. 31.12. i regnskapsåret 21,9 % av samlet gjeld i selskapet, sammenlignet med 32,1 % pr. 31.12. i fjor. Selskapets finansielle stilling er tilfredsstillende.



Mardahl Konsern

Årsberetning 2022

BankID Signing
Odd Aune
2023-06-12

BankID Signing
Tom Reidar Mardahl
2023-06-12

BankID Signing
Geir Olav Mardahl
2023-06-13

Totalkapitalen i konsernet var pr. 31.12. i regnskapsåret 159,0 mill kr, sammenlignet med 155,3 mill. kroner pr 31.12. året før. Egenkapitalandelen i konsernet pr. 31.12. i regnskapsåret 13,1%, sammenlignet med 7,2% pr. 31.12. i fjor.

Investeringer, finansiering og likviditet (morselskapet)

De samlede utbetalinger for investeringer i varige driftsmidler i regnskapsåret var 5,1 mill. kr.

Morselskapets likviditetsbeholdning per 31.12. i regnskapsåret var 0,04mill. kr. Morselskapets evne til egenfinansiering av investeringer er tilfredsstillende, og morselskapet hadde en positiv kontantstrøm fra finansieringsaktiviteter i regnskapsåret på 9,8 mill. kr.

Morselskapets kortsiktig gjeld utgjorde pr. 31.12. i regnskapsåret 2,6 % av samlet gjeld i morselskapet, sammenlignet med 19,2 % pr. 31.12. i fjor. Morselskapets finansielle stilling er tilfredsstillende.

Totalkapitalen i morselskapet var pr. 31.12. i regnskapsåret 84,4 mill. kr, sammenlignet med 81,9 mill. kroner pr 31.12. året før. Egenkapitalandelen i morselskapet pr. 31.12. i regnskapsåret var 11,77 %, sammenlignet med 13,0% pr. 31.12. i fjor.

Arbeidsmiljø og personale

Arbeidsmiljøet betraktes som godt, og det iverksettes løpende tiltak for forbedringer.

Det har ikke forekommet ulykker i regnskapsåret.

Likestilling mellom kjønnene

Det er ingen ansatte i morselskapet og 9 kvinner og 69 menn i konsernet. Styret består av 0 kvinner og 3 menn. Styrene i datterselskaper har 0 kvinner og 3 menn.

Konsernet har ikke styreforsikring.

Selskapet har policy om å ta vare på miljøet på en framtidrettet og trygg måte.

Redegjørelse vedr. selskapets oppfyllelse og gjennomføring av "Åpenhetsloven" finnes på selskapets hjemmeside WWW.mardahl.no.

Årsresultat og dekning av årsunderskudd i morselskapet

Styret foreslår følgende dekning av årsunderskuddet, som er på kr -3 209 225:

| | |
|---|-------------------|
| Vedtatt tilleggsutbytte | 500 000 |
| Overført til fond for vurderingsforskjeller | 1 166 728 |
| Overføring annen egenkapital | -4 875 952 |
| Totalt | -3 209 225 |

ORKANGER den 12.06.2023

Odd Aune
Styreleder

Tom R. Mardahl
Styremedlem

Geir Mardahl
Styremedlem / dagl.leder



Mardahl Konsern

BankID Signing
Odd Aune
2023-06-12

BankID Signing
Tom Reidar Mardahl
2023-06-12

BankID Signing
Geir Olav Mardahl
2023-06-13

Resultatregnskap

Konsernet

Morselskap

| Note | 2022 | 2021 | 2022 | 2021 | |
|--|------|--------------------|---------------------|--------------------|--------------------|
| DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER | | | | | |
| Driftsinntekter | | | | | |
| Salgsinntekt | 1 | 158 963 512 | 131 119 860 | 790 632 | (253 218) |
| Annen driftsinntekt | 1 | 2 688 841 | 4 164 153 | 8 726 947 | 7 137 806 |
| Sum driftsinntekter | | 161 652 354 | 135 284 013 | 9 517 579 | 6 884 588 |
| Driftskostnader | | | | | |
| Varekostnad | 2,3 | 35 659 978 | 39 753 398 | 1 765 074 | 801 885 |
| Lønnskostnad | 4 | 73 750 922 | 68 905 100 | 276 596 | 259 612 |
| Avskrivning på varige driftsmidler | 3 | 10 549 781 | 8 818 898 | 2 714 855 | 1 996 105 |
| Annen driftskostnad | 3,4 | 31 545 105 | 28 310 479 | 1 200 215 | 1 013 247 |
| Sum driftskostnader | | 151 505 787 | 145 787 875 | 5 956 740 | 4 070 850 |
| DRIFTSRESULTAT | | 10 146 567 | (10 503 862) | 3 560 840 | 2 813 739 |
| FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER | | | | | |
| Finansinntekter | | | | | |
| Inntekt på investering i datterselskap | 5 | 2 666 728 | 0 | 2 666 728 | 0 |
| Renteinnt. fra foretak i samme konsern | | 0 | 0 | 253 321 | 40 210 |
| Annen renteinntekt | | 28 684 | 175 758 | 257 | 124 949 |
| Annen finansinntekt | | 23 | 1 | 0 | 0 |
| Sum finansinntekter | | 2 695 435 | 175 759 | 2 920 306 | 165 159 |
| Finanskostnader | | | | | |
| Rentekostn. til foretak i samme konsern | | 37 103 | 0 | 386 129 | 52 620 |
| Annen rentekostnad | | 4 591 322 | 3 888 026 | 2 128 707 | 2 038 966 |
| Annen finanskostnad | | 1 002 255 | 65 699 | 6 877 011 | 4 811 978 |
| Sum finanskostnader | | 5 630 680 | 3 953 724 | 9 391 847 | 6 903 564 |
| NETTO FINANSPOSTER | | (2 935 245) | (3 777 965) | (6 471 541) | (6 738 405) |
| ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD | | 7 211 322 | (14 281 827) | (2 910 701) | (3 924 666) |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 6 | 1 064 835 | (3 130 074) | 298 523 | 206 127 |
| ORDINÆRT RESULTAT | | 6 146 487 | (11 151 753) | (3 209 225) | (4 130 793) |
| ÅRSRESULTAT | | 6 146 487 | (11 151 753) | (3 209 225) | (4 130 793) |
| OVERF. OG DISPONERINGER | | | | | |
| Overf. fond for vurderingsforskjeller | 5 | 1 166 728 | 0 | 1 166 728 | 0 |
| Tilleggsutbytte | 7 | 500 000 | 0 | 500 000 | 0 |
| Mottatt konsernbidrag | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Avgitt konsernbidrag | | (0) | (0) | (0) | (0) |
| Overføringer annen egenkapital | 7 | 4 347 167 | (6 357 894) | (4 875 952) | (4 130 793) |
| Fremføring av udekket tap | 7 | 132 592 | (4 793 858) | 0 | 0 |
| SUM OVERF. OG DISP. | | 6 146 487 | (11 151 752) | (3 209 225) | (4 130 793) |



Mardahl Konsern

Balanse pr. 31. desember 2022



| | | Konsernet | | Morselskap | |
|---|------|--------------------|--------------------|-------------------|-------------------|
| | Note | 2022 | 2021 | 2022 | 2021 |
| EIENDELER | | | | | |
| ANLEGGSMIDLER | | | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | | | |
| Utsatt skattefordel | 6 | 401 146 | 1 248 996 | 0 | 0 |
| Sum immaterielle eiendeler | | 401 146 | 1 248 996 | 0 | 0 |
| Varige driftsmidler | | | | | |
| Tomter, bygninger og annen fast eiendom | 3,8 | 62 788 791 | 60 069 547 | 62 702 947 | 59 976 743 |
| Maskiner og anlegg | 3,8 | 46 904 794 | 42 438 584 | 961 436 | 1 073 142 |
| Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm. | 3,8 | 7 095 307 | 7 375 938 | 3 345 162 | 3 586 137 |
| Sum varige driftsmidler | | 116 788 892 | 109 884 069 | 67 009 546 | 64 636 022 |
| Finansielle anleggsmidler | | | | | |
| Investeringer i foretak i samme konsern | | 0 | 0 | 7 967 816 | 11 693 482 |
| Lån til foretak i samme konsern | | (0) | 0 | 503 321 | 1 477 011 |
| Investeringer i tilknyttet selskap | 5 | 5 649 670 | 0 | 5 649 670 | 0 |
| Andre langsiktige fordringer | | 3 958 924 | 4 178 118 | 827 198 | 1 041 721 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 9 608 594 | 4 178 118 | 14 948 004 | 14 212 214 |
| SUM ANLEGGSMIDLER | | 126 798 631 | 115 311 183 | 81 957 549 | 78 848 235 |
| OMLØPSMIDLER | | | | | |
| Varer | 2,8 | 2 907 801 | 5 973 626 | 0 | 0 |
| Fordringer | | | | | |
| Kundefordringer | 8 | 23 133 955 | 27 049 545 | 645 649 | 720 848 |
| Fordringer på konsernselskap | | 1 500 000 | 0 | 1 500 000 | 0 |
| Andre kortsiktige fordringer | 6 | 1 680 140 | 3 640 384 | 243 174 | 2 280 232 |
| Sum fordringer | | 26 314 095 | 30 689 929 | 2 388 823 | 3 001 080 |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | 9 | 2 997 385 | 3 372 265 | 40 588 | 36 200 |
| SUM OMLØPSMIDLER | | 32 219 281 | 40 035 820 | 2 429 411 | 3 037 279 |
| SUM EIENDELER | | 159 017 912 | 155 347 003 | 84 386 961 | 81 885 515 |



Mardahl Konsern

BankID Signing
Odd Aune
2023-06-12

BankID Signing
Tom Reidar Mardahl
2023-06-12

BankID Signing
Geir Olav Mardahl
2023-06-13

Balanse pr. 31. desember 2022

| | | Konsernet | | Morselskap | |
|--|------|--------------------|--------------------|-------------------|-------------------|
| | Note | 2022 | 2021 | 2022 | 2021 |
| EGENKAPITAL OG GJELD | | | | | |
| EGENKAPITAL | | | | | |
| Innskutt egenkapital | | | | | |
| Selskapskapital | 7,10 | 2 502 915 | 2 004 000 | 2 168 000 | 2 004 000 |
| Overkurs | 7 | 6 610 966 | 7 726 000 | 6 610 966 | 7 726 000 |
| Annen innskutt egenkapital | 7 | 2 369 872 | (3 092 978) | (10 000) | (10 000) |
| Sum innskutt egenkapital | | 11 483 753 | 6 637 022 | 8 768 966 | 9 720 000 |
| Opptjent egenkapital | | | | | |
| Fond for vurderingsforskjeller | | 1 166 728 | 0 | 1 166 728 | 0 |
| Annen egenkapital | 7 | 8 156 742 | 4 489 576 | 0 | 924 918 |
| Sum opptjent egenkapital | | 9 323 470 | 4 489 576 | 1 166 728 | 924 918 |
| SUM EGENKAPITAL | | 20 807 223 | 11 126 597 | 9 935 694 | 10 644 918 |
| GJELD | | | | | |
| LANGSIKTIG GJELD | | | | | |
| Avsetning for forpliktelser | | | | | |
| Utsatt skatt | 6 | 0 | 0 | 2 269 858 | 2 184 925 |
| Sum avsetning for forpliktelser | | 0 | 0 | 2 269 858 | 2 184 925 |
| Annen langsiktig gjeld | | | | | |
| Gjeld til kredittinstitusjoner | 8 | 107 950 768 | 97 876 699 | 56 167 282 | 51 450 620 |
| Langsiktig gjeld til konsernselskap | | 44 444 | 0 | 14 059 994 | 3 956 495 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 107 995 212 | 97 876 699 | 70 227 276 | 55 407 115 |
| SUM LANGSIKTIG GJELD | | 107 995 212 | 97 876 699 | 72 497 134 | 57 592 040 |
| KORTSIKTIG GJELD | | | | | |
| Gjeld til kredittinstitusjoner | 8 | 8 706 520 | 14 443 328 | 0 | 0 |
| Leverandørgjeld | | 6 817 800 | 16 770 497 | 572 618 | 8 749 545 |
| Skyldig offentlige avgifter | | 7 462 026 | 7 685 115 | 135 255 | 0 |
| Kortsiktig gjeld til konsernselskap | | 0 | 0 | 970 865 | 4 500 000 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 7 229 131 | 7 444 768 | 275 394 | 399 010 |
| SUM KORTSIKTIG GJELD | | 30 215 477 | 46 343 707 | 1 954 132 | 13 648 555 |
| SUM GJELD | | 138 210 689 | 144 220 406 | 74 451 266 | 71 240 595 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 159 017 912 | 155 347 003 | 84 386 961 | 81 885 514 |

Orkanger, 12.06.2023

Odd Aune
Styrets leder


Tom Mardahl
Styremedlem


Geir Mardahl
Styremedlem / daglig leder




Mardahl Konsern

Noter

 BankID Signing
Odd Aune
2023-06-12

 BankID Signing
Tom Reidar Mardahl
2023-06-12

 BankID Signing
Geir Olav Mardahl
2023-06-13

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk. Selskapet har videre fulgt relevante bestemmelser i Norsk Regnskaps Standard utarbeidet av Norsk Regnskaps Stiftelse.

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld 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).

Anleggsmidler og langsiktig gjeld

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk for virksomheten. 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.

Inntektsføring

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

Garanti- og serviceforpliktelser mv

Andelen av salgsinntekter som knytter seg til fremtidige garanti- og serviceytelser, balanseføres som uopptjent inntekt ved salget og inntektsføres deretter i takt med levering av ytelsene.

Varer

Varer er vurdert til det laveste av gjennomsnittlig anskaffelseskost og netto salgsverdi (Laveste verdis prinsipp)

Fordringer

Kundefordringer føres opp i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til påregnelig tap. Avsetning til påregnelig tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Andre fordringer er også gjenstand for en tilsvarende vurdering.

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 på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt ligningsmessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

Eventuell utsatt skatt på merverdier i forbindelse med oppkjøp av datterselskap blir ikke utlignet.

Pensjonsforpliktelser


Pensjonsforpliktelser finansiert over driften er beregnet og ført opp i balansen som en gjeldspost under avsetning for forpliktelser. Pensjonsordninger finansiert via sikrede ordninger er ikke balanseført.




Mardahl Konsern

Noter

 BankID Signing
Odd Aune
2023-06-12

 BankID Signing
Tom Reidar Mardahl
2023-06-12

 BankID Signing
Geir Olav Mardahl
2023-06-13

Pensjonspremien som pensjonskostnad og føres opp sammen med lønnskostnader. Forskuddsbetalt premie i form av innbetaling til premiefond blir ført opp i balansen under posten andre fordringer. Avkastning på premiefondet blir i resultatregnskapet oppført som en reduksjon av pensjonskostnadene.



Mardahl Konsern

BankID Signing
Odd Aune
2023-06-12

BankID Signing
Tom Reidar Mardahl
2023-06-12

BankID Signing
Geir Olav Mardahl
2023-06-13

Noter

Note 1 - Salgsinntekt

Selskapets geografiske marked er Midt - Norge.

| Spesifikasjon av salg fordelt på virksomhetsområder | Konsernet | | Morselskapet | |
|---|--------------------|--------------------|------------------|------------------|
| | I år | I fjor | I år | I fjor |
| Salg innen utleie | 2 210 685 | 883 086 | 9 517 579 | 6 884 588 |
| Salg innen entreprenør | 131 849 410 | 111 888 786 | 0 | 0 |
| Salg innen verksteddrift | 27 592 259 | 22 512 141 | 0 | 0 |
| Totalt | 161 652 354 | 135 284 013 | 9 517 579 | 6 884 588 |

Note 2 - Varekostnad

| Pr beholdningstype | Konsernet | | Morselskapet | |
|-------------------------------|-------------------|-------------------|------------------|----------------|
| | I år | I fjor | I år | I fjor |
| Råvarer | 35 659 978 | 39 753 398 | 1 765 074 | 801 885 |
| Totalt | 35 659 978 | 39 753 398 | 1 765 074 | 801 885 |
| Pr verdsettelsesmetode | | | | |
| Verdsatt til anskaffelseskost | 35 659 978 | 39 753 398 | 1 765 074 | 801 885 |
| Totalt | 35 659 978 | 39 753 398 | 1 765 074 | 801 885 |

Note 3 - Avskrivning på varige driftsmidler

| | Tomter, bygninger og annen fast eiendom | Maskiner og anlegg | Driftsløsøre, inventar, verkøy, kontorm. | Sum |
|-----------------------------------|---|--------------------|--|--------------------|
| Anskaffelseskost pr. 1/1 | 64 236 709 | 55 842 836 | 17 712 718 | 137 792 263 |
| + Tilgang | 9 266 990 | 16 954 259 | 1 260 551 | 27 481 800 |
| -Avgang | 0 | 650 000 | 346 581 | 996 581 |
| Anskaffelseskost pr. 31/12 | 73 503 699 | 72 147 095 | 18 626 688 | 164 277 482 |
| Akk. av/nedskr. pr 1/1 | 8 557 794 | 18 101 553 | 10 376 820 | 37 036 167 |
| + Ordinære avskrivninger | 2 150 153 | 7 140 748 | 1 251 920 | 10 549 781 |
| + Ekstraordinær avskrivninger | 0 | 0 | 0 | 0 |
| -Tilbakef avskrivninger | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Akk. av/nedskr. pr. 31/12 | 10 696 346 | 25 242 301 | 11 628 740 | 47 585 948 |
| Aktiverte investeringer | | 0 | 97 358 | 97 358 |
| Balansført verdi pr 31/12 | 62 788 791 | 46 904 794 | 7 095 307 | 116 788 892 |
| Prosentats for ord. avskr. | 1-10 | 17-25 | 20-33 | |

Leasingkontrakter

Leasingkontraktene kostnadsføres løpende og det gjøres omklassifisering til finansiell leasing pr. 31.12. og aktivert (ikke skattem. virkning) kr 23 636 714 i år og kr 12 974 249 forrige år.

| Arlig leie | I år | I fjor |
|---|------------------|------------------|
| Tomter, bygninger og annen fast eiendom | 1 113 761 | 810 500 |
| Maskiner og anlegg | 4 338 025 | 3 812 912 |
| Totalt | 5 451 786 | 4 623 412 |
| Leie tomteareal mm | 2 573 776 | 2 238 664 |
| Balansført startleie og påkost | 2 976 522 | 2 978 174 |



Mardahl Konsern

BankID Signing
Odd Aune
2023-06-12

BankID Signing
Tom Reidar Mardahl
2023-06-12

BankID Signing
Geir Olav Mardahl
2023-06-13

Noter

Note 4 - Lønnskostnad

Selskapet har hatt 0 årsverk i regnskapsåret. Konsernet har hatt 78 årsverk i regnskapsåret.

| Spesifikasjon av lønnskostnader | I år | I fjor |
|---------------------------------|-------------------|-------------------|
| Konsernet | | |
| Lønn | 59 398 899 | 55 682 348 |
| Arbeidsgiveravgift | 8 946 748 | 8 503 656 |
| Pensjonskostnader | 3 409 287 | 3 293 453 |
| Andre lønnsrelaterte ytelser | 1 995 988 | 1 425 643 |
| Totalt | 73 750 922 | 68 905 100 |
| Morselskapet | | |
| Lønn | 88 400 | 88 400 |
| Arbeidsgiveravgift | 32 793 | 32 373 |
| Andre lønnsrelaterte ytelser | 155 403 | 138 839 |
| Totalt | 276 596 | 259 612 |

Ytelser til ledende personer og revisor

| | Lønn | Pensjons- forpliktelse | Annen godtgjørelse | Sum |
|----------------------------------|-----------|---------------------------|-----------------------|------------------|
| Daglig leder | 2 086 688 | 0 | 81 343 | 2 168 031 |
| Styremedlemmer | 0 | 0 | 88 400 | 88 400 |
| | | | Morselskapet | Konsernet |
| Revisjonshonorar, som består av: | | | | |
| Revisjon | | | 158 875 | 387 025 |
| Andre tjenester | | | 92 050 | 111 370 |
| Samlet honorar til revisor | | | 250 925 | 498 395 |

Foretaket er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning for selskapets ansatte jfr. lov om obligatorisk tjenstepensjon. Foretaket har etablert en tjenstepensjonsordning som tilfredsstiller kravene i loven.

Pensjonsordningen er en tilskuddsbasert ordning. Premieinnbetalingene til denne ordningen kostnadsføres løpende. Det blir derfor ingen balanseføring for denne pensjonsordningen.

Note 5 - Investeringer i tilknyttet selskap

Grupper i balansen

| | jan-des 22 | jan-des 21 |
|---|------------|------------|
| Kundefordringer | 355 602 | 404 325 |
| Konsernbidrag | -970 865 | -4 500 000 |
| Leverandørgjeld | 94 459 | 3 025 020 |
| Lån fra selskap i samme konsern | 14 059 994 | 3 956 495 |
| Lån til selskap i samme konsern | 503 321 | 1 477 011 |
| Leverandørgjeld til Orkla Mardahl AS | 7 531 | 0 |
| Utbytte | 0 | 0 |
| Tap ved realisasjon Eilertsen Transport AS | 0 | 4 588 |
| Nedskrevet verdi aksjer i Mardahl Verksted AS | 6 877 011 | 4 807 389 |

Selskapet hadde for jan-des 22 følgende transaksjoner mellom konsernselskap:

| | |
|--|-----------|
| Utleie fast eiendom til Mardahl Industri AS | 3 284 082 |
| Utleie fast eiendom til Mardahl Verksted AS | 3 232 181 |
| Kjøp av varer og tjenester fra Mardahl Industri AS | 461 152 |
| Kjøp varer og tjenester fra Mardahl Verksted AS | 16 354 |



Mardahl Konsern

Noter

BankID Signing
Odd Aune
2023-06-12

BankID Signing
Tom Reidar Mardahl
2023-06-12

BankID Signing
Geir Olav Mardahl
2023-06-13

| | |
|---|---------|
| Kjøp av varer og tjenester fra Orkla Mardahl AS | 146 806 |
| Salg tjenester og utleie eiendom Orkla Mardahl AS | 739 438 |

Renteinntekt fra foretak i samme konsern er kr 253 321 i jan-des 22 og kr 40 210 i jan-des 21.
Rentekostnad til foretak i samme konsern er kr 359 055 i jan-des 22 og kr 52 620 i jan-des 21.

| | | | |
|---------------------------|-----------|--------|------------|
| Overskudd etter skatt | 5 333 455 | 50,0 % | 2 666 728 |
| Justering avsatt utbytte | 3 000 000 | 50,0 % | 1 500 000 |
| | | | |
| Anskaffelseskost | | | 4 482 942 |
| + Resultatandel | | | 2 666 728 |
| -Utdeling utbytte | | | -1 500 000 |
| =Bokført verdi 31.12.2022 | | | 5 649 669 |
| -Anskaffelseskost | | | -4 482 942 |
| Vurderingsforskjeller | | | 1 166 728 |

Det er ikke stilt pantestillelse, annen sikkerhetsstillelse eller garantier overfor foretak i samme konsern.

Note 6 - Skattekostnad / utsatt skatt

| <u>Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:</u> | Konsernet | Morselskap |
|--|-------------------|------------|
| Resultat før skattekostnader | 7 211 322 | -2 910 701 |
| + Permanente og andre forskjeller | -2 583 456 | 4 267 615 |
| + Endring i midlertidige forskjeller | -744 647 | -386 059 |
| + Mottatt konsernbidrag | 0 | -970 865 |
| = Inntekt før anvendelse av framf. underskudd | 3 883 220 | 0 |
| - Anvendt skattemessig framf. underskudd | 11 245 521 | 0 |
| - Ytet konsernbidrag | 0 | 0 |
| = Inntekt før anvendelse av framf. underskudd | -7 362 301 | 0 |

| <u>Spesifikasjon av årets skattekostnad:</u> | | |
|---|------------------|----------------|
| Beregnet skatt av årets resultat | 0 | 213 590 |
| -Refusjon av skatt tiltakspakke 2020 | 0 | 0 |
| +/- Effekt av skatt på konsernbidrag | 0 | -213 590 |
| = Sum betalbar skatt | 0 | 0 |
| +/- Endring i utsatt skatt (regnskapsført) | 0 | 84 933 |
| +/- Endring i utsatt skattefordel (regnskapsført) | 1 064 834 | 0 |
| = Ordinær skattekostnad | 1 064 834 | 298 523 |
| Skattesats i inntektsåret | 22 | 22 |

| <u>Betalbar skatt i balansen består av</u> | | |
|--|----------|----------|
| Sum betalbar skatt | 0 | 213 590 |
| -Refusjon av skatt tiltakspakke 2020 | 0 | 0 |
| +/- Effekt av konsernbidrag | 0 | -213 590 |
| = Betalbar skatt i balansen | 0 | 0 |



Mardahl Konsern

BankID Signing
Odd Aune
2023-06-12

BankID Signing
Tom Reidar Mardahl
2023-06-12

BankID Signing
Geir Olav Mardahl
2023-06-13

Noter

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

| | Konsernet | | Morselskap | |
|---|-------------------|--------------------|-------------------|------------------|
| | I år | I fjor | I år | I fjor |
| + Driftsmidler inkl. goodwill | 17 920 564 | 18 569 691 | 10 317 537 | 9 931 478 |
| + Utestående fordringer | - 175 000 | -125 000 | 0 | 0 |
| +Leasingavtaler (ikke skattem. aktivert) | 834 396 | 154 917 | 0 | 0 |
| + Gevinst- og tapskonto | 38 806 | 48 507 | 0 | 0 |
| - Skattem. fremf. underskudd som utlignes | - 20 442 153 | -24 325 372 | 0 | 0 |
| + Andre forskjeller | 0 | 0 | 0 | 0 |
| = Grunnlag utsatt skatt | -1 823 387 | -5 677 257 | 10 317 537 | 9 931 478 |
| Utsatt skatt | -401 145 | - 1 248 997 | 2 269 858 | 2 184 925 |

| | Konsernet | | Morselskap | |
|---|------------------|-------------------|----------------|----------------|
| | I år | I fjor | I år | I fjor |
| Betalbar skatt | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Endring i utsatt skatt/skattefordel | -847 850 | 3 130 074 | 84 933 | 169 071 |
| Samlede ordinære skattekostnader | 1 064 835 | -3 130 074 | 298 523 | 206 127 |

Note 7 - Egenkapital

| | Konsern | | | | |
|----------------------------|--------------------------------|------------------|--------------------------------|------------------------|-------------------|
| | Aksjekapital / selskapskapital | Overkurs fond | Fond for vurderingsforskjeller | Annen EK / udekket tap | Sum egenkapital |
| Pr 1.1. 2 004 000 | 2 004 000 | 7 726 000 | 0 | 1 396 597 | 11 126 597 |
| +Fra årets resultat | | | | 4 347 167 | 4 347 167 |
| - Tilleggsutbytte | | | | -500 000 | -500 000 |
| +/- emisjon / andre poster | 498 915 | -1 115 034 | 1 166 728 | 5 282 850 | 5 833 459 |
| =Pr 31.12. | 2 502 915 | 6 610 966 | 1 166 728 | 10 526 614 | 20 807 223 |

| | Morselskap | | | |
|----------------------------|--------------------------------|------------------|-------------------|------------------|
| | Aksjekapital / selskapskapital | Overkurs | Annen egenkapital | Sum egenkapital |
| Pr 1.1. | 2 004 000 | 7 726 000 | 914 918 | 10 644 918 |
| +Fra årets resultat | | | -4 875 952 | -4 875 952 |
| -Tilleggsutbytte | | | -500 000 | -500 000 |
| +/- emisjon / andre poster | 164 000 | -1 115 034 | 5 617 762 | 4 666 728 |
| Pr 31.12. | 2 168 000 | 6 610 966 | 1 156 728 | 9 935 694 |

Det er ingen kjente negative hendelser i 2023 som kan påvirke årsregnskapet for 2022. Årsregnskapet er derfor avlagt under forutsetning om fortsatt drift.



Mardahl Konsern

Noter



Note 8 - Pantgjeld og garantiforpliktelser konsern

Gjeldspost med forfall senere enn 5 år fra balansedagen utgjør pr 31.12. i år kr 34 768 000 og kr 37 398 000 i fjor.

| | Konsernet | | Morselskapet | |
|--------------------------------|--------------------|--------------------|-------------------|-------------------|
| | I år | I fjor | I år | I fjor |
| Pantsettelse | | | | |
| Gjeld sikret med pant | 107 950 768 | 85 057 366 | 56 167 282 | 51 450 620 |
| Pantsatte eiendeler: | | | | |
| Varelager | 2 907 801 | 5 973 626 | 0 | 0 |
| Kundefordringer | 23 133 955 | 19 445 778 | 645 649 | 720 848 |
| Driftsmidler | 116 788 892 | 96 909 819 | 67 009 546 | 64 636 022 |
| Sum pantsatte eiendeler | 142 830 648 | 122 329 223 | 67 655 195 | 65 356 870 |
| Garantiansvar | 1 977 226 | 3 227 842 | 0 | 0 |

Note 9 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

| Skattetrekkinnskudd | I år | I fjor |
|---------------------|-----------|-----------|
| Konsernet | 2 198 406 | 2 582 893 |
| Morselskapet | 0 | 0 |

Note 10 - Aksjekapital

Morselskapet har 1084 aksjer hver pålydende kr 2 000, samlet aksjekapital utgjør kr 2 168 000. I følge vedtektene gir alle aksjene lik stemmerett. Selskapets aksjonærer er som følger:

| Navn | Foretaksnr | Antall | Eierandel |
|--------------------|-------------|--------|-----------|
| Mardahl Holding AS | 914 040 701 | 651 | 60,06% |
| Mareto Holding AS | 914 035 732 | 433 | 39,94% |



Mardahl Konsern

BankID Signing
Odd Aune
2023-06-12

BankID Signing
Tom Reidar Mardahl
2023-06-12

BankID Signing
Geir Olav Mardahl
2023-06-13

Kontantstrømoppstilling

| | Konsernet | | Morselskap | |
|--|---------------------|---------------------|--------------------|---------------------|
| | 2022 | 2021 | 2022 | 2021 |
| Kontantstrømmer fra operasjonelle aktiviteter | | | | |
| Resultat før skattekostnad | | | | |
| Ord. resultat før skatt | 7 211 322 | (14 281 827) | (2 910 701) | (3 924 666) |
| Sum Resultat før skattekostnad | 7 211 322 | (14 281 827) | (2 910 701) | (3 924 666) |
| - Periodens betalte skatt | 0 | (379 957) | 0 | 0 |
| + Tap / - Vinning ved salg av anleggsmidler | | | | |
| Tap avgang varige driftsmidler | 180 000 | 50 270 | 0 | 0 |
| - Vinning avgang varige driftsmidler | (816 581) | (2 693 120) | 0 | 0 |
| + Tap avgang aksjer og andeler | 0 | 4 588 | 6 877 011 | 4 811 978 |
| Sum + Tap / - Vinning ved salg av anleggsmidler | 996 581 | 2 747 978 | 6 877 011 | 4 811 978 |
| + Ordinære avskrivninger | 10 549 781 | 8 818 898 | 2 714 855 | 1 996 105 |
| +/- Endring i varelager | 3 065 825 | (1 457 030) | 0 | 0 |
| +/- Endring i kundefordringer | 3 915 591 | (7 019 670) | 75 198 | (426 208) |
| +/- Endring i leverandørgjeld | (9 952 697) | 5 877 455 | (8 176 927) | 7 349 336 |
| +/- Poster klassifisert som inv.- eller fin.aktiviteter | (2 666 728) | 0 | (2 666 728) | 0 |
| +/- Endring i andre tidsavgrensingsposter | 81 399 | 2 566 741 | 548 697 | (1 607 165) |
| = Nto. kontantstrøm fra operasjonelle aktiviteter | 13 201 074 | (2 367 498) | (3 538 594) | 8 199 380 |
| Kontantstrømmer fra investeringsaktiviteter | | | | |
| - Utbetalinger ved kjøp av varige driftsmidler | 18 451 185 | 23 139 024 | 5 088 379 | 17 120 037 |
| - Utbet. ved kjøp av aksjer og andeler | (774 333) | 4 588 | 2 377 012 | 4 807 389 |
| - Utbetalinger ved kjøp av andre investeringer | (219 194) | 1 235 685 | (1 188 213) | 2 417 164 |
| = Nto. kontantstrøm fra investeringsaktiviteter | (17 457 659) | (24 379 298) | (6 277 178) | (24 344 590) |
| Kontantstrømmer fra finansieringsaktiviteter | | | | |
| - Utbet. ved nedbetaling av langsiktig gjeld | (10 118 513) | (14 022 068) | (14 820 161) | (10 468 819) |
| +/- Netto endring i kassekreditt | (5 736 808) | 5 767 855 | 0 | 0 |
| - Utbetalinger av utbytte | 500 000 | 900 000 | 500 000 | 900 000 |
| +/- Inn-/Utbetalinger av konsernbidrag | 0 | 0 | (4 500 000) | (751 163) |
| = Nto. kontantstrøm fra finansieringsaktiviteter | 3 881 704 | 18 889 923 | 9 820 161 | 8 817 656 |
| = Netto endring i kontanter mv | (374 880) | (7 856 873) | 4 388 | (7 327 554) |
| + Beholdning av kontanter 01.01. | 3 372 265 | 11 229 137 | 36 200 | 7 363 754 |
| = Kontantbeholdning 31.12. | 2 997 385 | 3 372 265 | 40 588 | 36 200 |
| Kontantbeholdning mv framkommer slik: | | | | |
| Kontanter og bankinnskudd pr 31.12. | 798 979 | 789 372 | 40 588 | 36 200 |
| + Skattetrekkinnskudd o.l. pr 31.12. | 2 198 406 | 2 582 893 | 0 | 0 |
| = Beholdning av kontanter mv 31.12. | 2 997 385 | 3 372 265 | 40 588 | 36 200 |

Mardahl Konsern

Organisasjonsnr. 912574164