



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 960 007 247
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: C M MATHIESEN & CO AS
Forretningsadresse: Brynsengveien 5
0667 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

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: Trond Dahl-Pedersen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 09.06.2021

Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020

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, 17.07.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	8, 9	142 513 984	115 050 929
Annen driftsinntekt		721 997	693 245
Sum inntekter		143 235 981	115 744 174
Kostnader			
Varekostnad		56 600 611	53 018 078
Lønnskostnad	3	64 277 808	75 640 635
Avskrivning på driftsmidler	4	646 093	731 291
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	4		
Annen driftskostnad	3	11 621 017	15 791 704
Sum kostnader		133 145 529	145 181 707
Driftsresultat		10 090 453	-29 437 533
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		93 000	
Annen renteinntekt		14 289	19 935
Sum finansinntekter		107 289	19 935
Annen rentekostnad		7 825	39 327
Annen finanskostnad		7 269	29 167
Sum finanskostnader		15 094	68 494
Netto finans		92 195	-48 559
Ordinært resultat før skattekostnad		10 182 648	-29 486 093
Skattekostnad	7	2 241 385	-6 482 138
Ordinært resultat etter skattekostnad		7 941 263	-23 003 955
Årsresultat		7 941 263	-23 003 955
Årsresultat etter minoritetsinteresser		7 941 263	-23 003 955
Totalresultat		7 941 263	-23 003 955



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital		7 941 263	
Overført fra annen egenkapital			-23 003 955
Sum overføringer og disponeringer	6	7 941 263	-23 003 955



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	7		1 862 035
Sum immaterielle eiendeler			1 862 035
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	4	234 264	130 284
Maskiner og anlegg	4	290 627	299 582
Skip og flytende installasjoner	4		
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	4	2 686 475	2 586 144
Sum varige driftsmidler		3 211 367	3 016 010
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer	3	1 085 760	1 486 405
Sum finansielle anleggsmidler		1 085 760	1 486 405
Sum anleggsmidler		4 297 126	6 364 450
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		170 015	169 750
Fordringer			
Kundefordringer	2, 9	48 883 643	34 576 846
Andre kortsiktige fordringer		4 954 581	1 730 854
Krav på innbetaling av selskapskapital		15 315 853	5 510 929
Sum fordringer		69 154 077	41 818 629
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	13 223 886	3 667 890
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		13 223 886	3 667 890
Sum omløpsmidler		82 547 977	45 656 269
SUM EIENDELER		86 845 104	52 020 719



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital		2 000 000	2 000 000
Annen innskutt egenkapital		39 573 928	24 892 801
Sum innskutt egenkapital		41 573 928	26 892 801
Sum egenkapital	6	41 573 928	26 892 801
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	7	2 730 270	
Sum avsetninger for forpliktelser		2 730 270	
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		2 730 270	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		15 353 770	4 618 346
Betalbar skatt	7		
Skyldige offentlige avgifter		5 260 076	5 477 207
Kortsiktig konserngjeld			974 074
Annen kortsiktig gjeld	3, 9	21 927 059	14 058 291
Sum kortsiktig gjeld		42 540 905	25 127 919
Sum gjeld		45 271 176	25 127 919
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		86 845 104	52 020 719



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 435692

Enheten

Organisasjonsnummer: 960 007 247
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: C M MATHIESEN & CO AS
Forretningsadresse: Brynsengveien 5
0667 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

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: Trond Dahl-Pedersen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 09.06.2021

Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020.

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, 03.07.2021



Organisasjonsnr: 960 007 247
C M MATHIESEN & CO AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		142 513 984	115 050 929
Annen driftsinntekt	8, 9	721 997	693 245
Sum inntekter		143 235 981	115 744 174
Kostnader			
Varekostnad		56 600 611	53 018 078
Lønnskostnad	3	64 277 808	75 640 635
Avskrivning på driftsmidler	4	646 093	731 291
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	4		
Annen driftskostnad	3	11 621 017	15 791 704
Sum kostnader		133 145 529	145 181 707
Driftsresultat		10 090 453	-29 437 533
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		93 000	
Annen renteinntekt		14 289	19 935
Sum finansinntekter		107 289	19 935
Annen rentekostnad		7 825	39 327
Annen finanskostnad		7 269	29 167
Sum finanskostnader		15 094	68 494
Netto finans		92 195	-48 559
Ordinært resultat før skattekostnad		10 182 648	-29 486 093
Skattekostnad	7	2 241 385	-6 482 138
Ordinært resultat etter skattekostnad		7 941 263	-23 003 955
Årsresultat		7 941 263	-23 003 955
Årsresultat etter minoritetsinteresser		7 941 263	-23 003 955
Totalresultat		7 941 263	-23 003 955
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital		7 941 263	
Overført fra annen egenkapital			-23 003 955



Sum overføringer og disponeringer	6	7 941 263	-23 003 955
--------------------------------------	---	-----------	-------------



Organisasjonsnr: 960 007 247
C M MATHIESEN & CO AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	7		1 862 035
Sum immaterielle eiendeler			1 862 035
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a.			
fast eiendom	4	234 264	130 284
Maskiner og anlegg	4	290 627	299 582
Skip og flytende installasjoner	4		
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr	4	2 686 475	2 586 144
Sum varige driftsmidler		3 211 367	3 016 010
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer	3	1 085 760	1 486 405
Sum finansielle anleggsmidler		1 085 760	1 486 405
Sum anleggsmidler		4 297 126	6 364 450
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		170 015	169 750
Fordringer			
Kundefordringer	2, 9	48 883 643	34 576 846
Andre kortsiktige fordringer		4 954 581	1 730 854
Krav på innbetaling av selskapskapital		15 315 853	5 510 929
Sum fordringer		69 154 077	41 818 629
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.	5	13 223 886	3 667 890
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		13 223 886	3 667 890
Sum omløpsmidler		82 547 977	45 656 269
SUM EIENDELER		86 845 104	52 020 719
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			



Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital		2 000 000	2 000 000
Annen innskutt egenkapital		39 573 928	24 892 801
Sum innskutt egenkapital		41 573 928	26 892 801
Sum egenkapital	6	41 573 928	26 892 801
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	7	2 730 270	
Sum avsetninger for forpliktelser		2 730 270	
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		2 730 270	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		15 353 770	4 618 346
Betalbar skatt	7		
Skyldige offentlige avgifter		5 260 076	5 477 207
Kortsiktig konserngjeld			974 074
Annen kortsiktig gjeld	3, 9	21 927 059	14 058 291
Sum kortsiktig gjeld		42 540 905	25 127 919
Sum gjeld		45 271 176	25 127 919
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		86 845 104	52 020 719



Organisasjonsnr: 960 007 247
C M MATHIESEN & CO AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære aksjer	200.00	10000.00	2000000.00

<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
BRICKWALL AS	200.00	100.00%	Ordinære aksjer

<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>
	200.00	100.00%

Ytelser til daglig leder

<u>Ytelser</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
	1242458.00		65598.00

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
68.00

Note

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei



RSM Norge AS

Til generalforsamlingen i C M Mathiesen & Co AS

Filipstad Brygge 1, 0252 Oslo
Pb 1312 Vika, 0112 Oslo
Org.nr: 982 316 588 MVA

T +47 23 11 42 00
F +47 23 11 42 01

www.rsmnorge.no

Uavhengig revisors beretning

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert C M Mathiesen & Co AS' årsregnskap som viser et overskudd på kr 7 941 263. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2020, resultatregnskap og kontantstrømoppstilling for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening er det medfølgende årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2020, og av dets resultater og kontantstrømmer 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 lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder de internasjonale revisjonsstandardene International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet i Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av årsregnskapet. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov og forskrift, og har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Øvrig informasjon

Ledelsen er ansvarlig for øvrig informasjon. Øvrig informasjon omfatter informasjon i årsrapporten bortsett fra årsregnskapet og den tilhørende revisjonsberetningen.

Vår uttalelse om revisjonen av årsregnskapet dekker ikke øvrig informasjon, og vi attesterer ikke den øvrige informasjonen.

I forbindelse med revisjonen av årsregnskapet er det vår oppgave å lese øvrig informasjon med det formål å vurdere hvorvidt det foreligger vesentlig inkonsistens mellom øvrig informasjon og årsregnskapet, kunnskap vi har opparbeidet oss under revisjonen, eller hvorvidt den tilsynelatende inneholder vesentlig feilinformasjon.

Dersom vi konkluderer med at den øvrige informasjonen inneholder vesentlig feilinformasjon er vi pålagt å rapportere det. Vi har ingenting å rapportere i så henseende.

Styrets og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet i samsvar med lov og forskrifter, herunder for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik internkontroll 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.

THE POWER OF BEING UNDERSTOOD

AUDIT | TAX | CONSULTING

RSM Norge AS is a member of the RSM network and trades as RSM. RSM is the trading name used by the members of the RSM network. Each member of the RSM network is an independent accounting and consulting firm which practices in its own right. The RSM network is not itself a separate legal entity in any jurisdiction.

RSM Norge AS er medlem av / is a member of Den norske Revisorforening.



Revisors beretning 2020 for C M Mathiesen & Co AS

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

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

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

Uttalelse om andre lovmessige krav

Konklusjon om årsberetningen

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, mener vi at opplysningene i årsberetningen om årsregnskapet, forutsetningen om fortsatt drift og forslaget til resultatdisponering er konsistente med årsregnskapet og i samsvar med lov og forskrifter.

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendig i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag (ISAE) 3000 «Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon», mener vi at ledelsen har oppfylt sin plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av selskapets regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringsskikk i Norge.

Oslo, 9. juni 2021
RSM Norge AS

Vidar Høygen
Statsautorisert revisor



C.M. Mathiesen & Co AS

Organisasjonsnummer 960007247

ÅRSBERETNING FOR 2020

1. Virksomhetens art og lokalisering

Leverer alle typer rørtekniske anlegg til sykehus, hotell, industribygg, forretningsbygg og boligbygg. Tar også alle former for service- og rehabiliteringsoppdrag. Selskapets kontoradresse er Brynsengveien 5, 0605 Oslo. Virksomheten drives i all hovedsak i Oslo-regionen.

2. Rettvisende oversikt over utviklingen, resultatet og foretakets stilling

Ordinært resultat før skatt viser et overskudd på kr 10 182 648,00. Det er en positiv resultatendring på kr 39 668 741,00 i forhold til 2019. Årsaken til det positive resultatet er at driftskostnadene på kr 133 145 529,00, gikk ned med kr 12 036 178,00 i forhold til 2019. Samtidig økte driftsinntektene på kr 143 235 981,00, med kr 27 491 807,00 i forhold til 2019.

Egenkapitalandelen pr. 31.12.2020 var 47,9 %, sammenlignet med 51,7 % i fjor. Dette anses å være tilfredsstillende.

Netto kontantstrøm fra operasjonelle aktiviteter i 2020 var positiv med kr 672 944,00, mot tilsvarende negativ kr 30 252 194,00 i 2019. Endringen skyldes i hovedsak endring i resultat før skatt, hvor endringen er på kr 31 367 833,00.

3. Framtidig utvikling

Regnskapsåret 2021 forventes å vise et overskudd og likviditeten i selskapet er god. Resultatutviklingen på eksisterende prosjekt og ordremassen, gjennom inngåtte kontrakter, gir et godt grunnlag for 2021 og 2022. C. M. Mathiesen & Co AS kommer i løpet av 2021 til å ansette flere anleggsrørleggere. Det satses på rammeavtaler i det offentlige og private markedet. Rammeavtaler sikrer et stabilt inntektsgrunnlag. Det arbeides kontinuerlig med å skaffe nye jobber.

4. Finansiell risiko

Markedsrisiko: Bedriften er eksponert for endringer i råvareprisene på produkter relatert til rørleggerarbeidet. Fastpriser i kontraktperioden på mange av de mest brukte varene reduserer denne risikoen.

Kredittrisiko: Risiko for at kundemassen ikke har økonomisk evne til å oppfylle sine forpliktelser anses som lav.

Likviditetsrisiko: Styret vurderer likviditeten i bedriften som god, og har ikke iverksatt tiltak for å endre likviditetsrisikoen. De fleste kundene overholder forfallstidspunktene, men selskapet har enkelte kunder som er sene med innbetalingene. Dette arbeidet vil intensiveres for å få pengene inn raskere.

5. Fortsatt drift

I samsvar med regnskapsloven § 3-3a bekreftes det at forutsetningene for fortsatt drift er tilstede. Selskapets styre og ledelse henviser til det pågående Covid-19 utbruddet. Selskapet er, som nær alle næringsdrivende selskaper, rammet av utbruddet. C.M. Mathiesen & AS vil etter styrets vurdering bli påvirket dersom ett eller flere av anleggsplassene vi jobber på blir stengt pga utbrudd. Dette har per medio mai 2021 ikke skjedd. Det praktiseres strenge smitteverntiltak av entreprenørene på alle bygg hvor vi jobber. Det er i alles interesse å unngå at en byggeplass må stenge. Vår fremdrift påvirkes av noen forsinkelser pga av at det ikke er mulig å jobbe mange arbeidere samtidig på et lite område.

På tidspunktet for avleggelse av årsregnskapet er det foreløpig ikke mulig å foreta et pålitelig estimat for hvilke konsekvenser dette utbruddet vil ha for selskapets økonomiske stilling. Hvordan utbruddet vil påvirke forutsetningen om fortsatt drift vil avhengig hvor langvarig situasjonen vil være, hvilke tiltak myndighetene vil iverksette, og hvordan de nevnte risikoer faktisk vil påvirke selskapet. Basert på situasjonen og den



informasjonen som er tilgjengelig på det nåværende tidspunktet, mener imidlertid styret det er forsvarlig å legge forutsetningen om fortsatt drift til grunn ved avleggelsen av årsregnskapet. Selskapets resultat per mai i år vil tåle eventuelle endringer som følge av et utbrudd. Likviditeten i selskapet er ved signering av regnskapet god.

6. Forslag til disponering av årsresultatet.

Styret foreslår følgende disponering av overskuddet på kr 7 941 263,00:

Avsatt til annen egenkapital	kr 7 941 263,00
------------------------------	-----------------

7. Arbeidsmiljø

Styret vil karakterisere bedriftens arbeidsmiljø som godt. Sykefraværet var i 2020 på ca 5 %, som i 2019. Sykefraværet i bedriften er lavere enn gjennomsnittet for bransjen. Bedriften har egen HMS\KS-kordinator som følger opp bedriftens ansatte. Det er ikke rapportert om skader eller ulykker i 2020.

8. Likestilling

Styret og daglig leder er bevisst på de samfunnsmessige forventninger om tiltak for å fremme likestilling i virksomheten. Bedriften har totalt 68 ansatte hvorav tre er kvinner. Kvinneandelen tilsvarer 4%. Det er ingen lønnsforskjell mellom kvinner og menn blant våre rørleggere. Alle mottar samme timelønn. I administrasjonen er det heller ingen lønnsforskjell mellom kvinner og menn i samme stilling. Selskapets personalpolitikk anses å være kjønnsnøytral på alle områder. Etter vår oppfatning er likestillingsspørsmål tilfredsstillende ivaretatt, og det er ikke iverksatt eller planlagt konkrete tiltak på dette området ut over arbeidsgivers generelle aktivitetsplikt. Det er ikke mottatt tilbakemeldinger om at noen opplever selskapet personalpolitikk som kjønnsdiskriminerende.

9. Ikke-diskriminering og tilgjengelighet

Vi mener at det ikke gjøres forskjell på ansatte, eller ved ansettelse, på grunn av etnisitet, nasjonal opprinnelse, avstamning, hudfarge, avstamning, hudfarge, språk, religion eller livssyn. Bedriften har ingen ansatte med nedsatt funksjonsevne, men vil i den grad det er mulig søke å tilpasse arbeidsforholdene slik at også personer med nedsatt funksjonsevne kan ta arbeid i bedriften.

10. Ytre miljø

Det er selskapets målsetning å fremstå som en miljøvennlig virksomhet. Selskapets virksomhet påvirker det ytre miljø i svært liten grad.

Oslo, 1/6 - 2021

Trond Dahl-Pedersen
styrets leder

Geir F. Thollefsen
daglig leder

Penneo Dokumentnøkkel: EST2P-57C2Y-KZHDP-LWHWJ-6PDSO-1M4KUT



C M Mathiesen & Co AS

Resultatregnskap

	Note	2020	2019
DRIFTSINNTEKTER			
Salgsinntekt	8, 9	142 513 984	115 050 929
Annen driftsinntekt		721 997	693 245
SUM DRIFTSINNTEKTER		143 235 981	115 744 174
DRIFTSKOSTNADER			
Varekostnad		56 600 611	53 018 078
Lønnskostnad	3	64 277 808	75 640 635
Avskrivning på driftsmidler	4	646 093	731 291
Annen driftskostnad	3	11 621 017	15 791 704
SUM DRIFTSKOSTNADER		133 145 529	145 181 707
DRIFTSRESULTAT		10 090 453	-29 437 533
FINANSPOSTER			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		93 000	0
Annen renteinntekt		14 289	19 935
Annen rentekostnad		-7 825	-39 327
Annen finanskostnad		-7 269	-29 167
RESULTAT AV FINANSPOSTER		92 195	-48 559
RESULTAT FØR SKATT		10 182 648	-29 486 093
Skattekostnad	7	-2 241 385	6 482 138
ÅRSRESULTAT		7 941 263	-23 003 955
OVERFØRINGER			
Avsatt til annen egenkapital		7 941 263	0
Overført fra annen egenkapital		0	-23 003 955
SUM OVERFØRINGER	6	7 941 263	-23 003 955

Penneo Dokumentnøkkel: EST2P-57C2Y-KZHDp-LWHWJ-6PDSQ-MAKUT



C M Mathiesen & Co AS

Balanse

EIENDELER	Note	2020	2019
ANLEGGSMIDLER			
Utsatt skattefordel	7	0	1 862 035
Sum immaterielle eiendeler		0	1 862 035
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	4	234 264	130 284
Maskiner og anlegg	4	290 627	299 582
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	4	2 686 475	2 586 144
Sum varige driftsmidler		3 211 367	3 016 010
Finansielle driftsmidler			
Andre langsiktige fordringer	3	1 085 760	1 486 405
Sum finansielle driftsmidler		1 085 760	1 486 405
SUM ANLEGGSMIDLER		4 297 126	6 364 450
OMLØPSMIDLER			
Varer		170 015	169 750
Fordringer			
Kundefordringer	2, 9	48 883 643	34 576 846
Andre kortsiktige fordringer		4 954 581	1 730 854
Fordring på selskap i samme konsern		15 315 853	5 510 929
Sum fordringer		69 154 077	41 818 629
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	13 223 886	3 667 890
SUM OMLØPSMIDLER		82 547 977	45 656 269
SUM EIENDELER		86 845 104	52 020 719

Penneo Dokumentnøkkel: EST2P-57C2Y-KZHDPL-WHWJ-6PDSQ-MAKUT



C M Mathiesen & Co AS

Balanse

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2020	2019
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital		2 000 000	2 000 000
Innskutt annen egenkapital		39 573 928	24 892 801
Sum innskutt egenkapital		41 573 928	26 892 801
Opptjent egenkapital			
SUM EGENKAPITAL	6	41 573 928	26 892 801
GJELD			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt	7	2 730 270	0
Sum avsetning for forpliktelser		2 730 270	0
Kortsiktig gjeld			
Konserngjeld		0	974 074
Leverandørgjeld		15 353 770	4 618 346
Skyldige offentlige avgifter		5 260 076	5 477 207
Annen kortsiktig gjeld	3, 9	21 927 059	14 058 291
Sum kortsiktig gjeld		42 540 905	25 127 919
SUM GJELD		45 271 176	25 127 919
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		86 845 104	52 020 719

Oslo, 1. juni 2021
Styret i C M Mathiesen & Co AS

Trond Dahl-Pedersen
Styrets leder

Geir Flan Thollefsen
Daglig leder

Penneo Dokumentnøkkel: EST2P-57C2Y-KZHDPL-WHWJ-6PDSQ-MAKUT



C. M. Mathiesen & Co AS

Kontantstrømoppstilling

	2020	2019
Kontantstrømmer fra operasjonelle aktiviteter		
Resultat før skatt	10 182 648	(21 185 185)
Betalte skatter	-	-
Ordinære avskrivninger	646 093	731 291
Inntektsført gevinst salg av varige driftsmidler	12 578	(31 471)
Tap/(gevinst) og verdiendring på verdipapirer	-	-
Endring i varer, kundefordringer og	(3 571 638)	(10 472 678)
Endring i andre tidsavgrensingsposter	(6 596 737)	705 849
Netto kontantstrøm fra operasjonelle aktiviteter	672 944	(30 252 194)
Kontantstrømmer fra investeringsaktiviteter		
Investeringer i varige driftsmidler	(930 872)	(492 623)
Salg av varige driftsmidler (salgssum)	102 000	177 043
Netto kontantstrøm fra investeringsaktiviteter	(828 872)	(315 580)
Kontantstrømmer fra finansieringsaktiviteter		
Endring mellomværende med selskap i samme konsern	9 711 924	27 630 000
Nedbetaling av gammel gjeld	-	-
Utbytte	-	-
Netto kontantstrøm fra finansieringsaktiviteter	9 711 924	27 630 000
Netto endring i likvider i året	9 555 996	(2 937 774)
Konter og bankinnskudd per 01.01	3 667 890	6 605 664
Konter og bankinnskudd per 31.12	13 223 886	3 667 890

Penneo Dokumentnøkkel: EST2P-57C2Y-KZHDp-LWHWJ-6PDSQ-M4KUT



C M Mathiesen & Co AS

Noter 2020

Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er avlagt i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk i Norge.

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Øvrige poster er klassifisert som anleggsmiddel/langsiktig gjeld. Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Anleggsmidler er eiendeler ment til varig eie eller bruk i virksomheten. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi dersom verdifallet ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Betingede tap som er sannsynlige og kvantifiserbare, kostnadsføres.

Langsiktige tilvirkningskontrakter

Arbeid under utførelse vurderes etter løpende avregnings metode. Fullførelsesgraden beregnes som påløpte kostnader i prosent av forventet totalkostnad. Totalkostnaden revurderes løpende. For prosjekter som antas å gi tap, kostnadsføres hele det beregnede tapet umiddelbart.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler føres i balansen til anskaffelseskost, fratrukket akkumulerte av- og nedskrivninger. Ordinære avskrivninger er beregnet etter saldometoden. Alle leieavtaler som anses som operasjonelle leasing kostnadsføres som vanlig leiekostnad.

Varelager og varekostnad

Beholdninger av varer vurderes til det laveste av kostpris etter "først inn - først ut" prinsippet og antatt salgspris. Kostpris for innkjøpte varer er anskaffelseskost. Årets varekostnad består av kostpris solgte varer.

Fordringer

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

Utsatt skatt og skattekostnad

Skatter kostnadsføres når de påløper, det vil si at skattekostnaden er knyttet til det regnskapsmessige resultat før skatt. Skattekostnaden består av betalbar skatt (skatt på årets skattepliktige inntekt), refusjonsskatt og endring i netto utsatt skatt.



C M Mathiesen & Co AS

Noter 2020

Note 1 Regnskapsprinsipper, forts.

Inntekter

Inntekt på oppdragskontrakter er resultatført ved løpende avregning. Dersom utfallet av kontrakten ikke kan fastslås med rimelig grad av sikkerhet, er det lagt til grunn inntektsføring med løpende avregning uten fortjeneste. I de tilfeller der kontrakter gir tap, er hele det forventede tapet kostnadsført. Øvrige inntekter faktureres og inntektsføres i samme periode som de oppstår.

Bruk av estimater

Ledelsen har brukt estimater og forutsetninger som har påvirket resultatregnskapet og verdsettelsen av eiendeler og gjeld, samt usikre eiendeler og forpliktelser på balansedagen under utarbeidelsen av årsregnskapet i henhold til god regnskapsskikk.

Kontantstrømoppstilling

Kontantstrømoppstillingen utarbeides etter den indirekte metoden. Kontanter og kontantekvivalenter omfatter kontanter, bankinnskudd og andre kortsiktige, likvide plasseringer som umiddelbart og med uvesentlig kursrisiko kan konverteres til kjente kontantbeløp og med gjenværende løpetid mindre enn tre måneder fra anskaffelsesdato.

Note 2 Kundefordringer

	2020	2019
Kundefordringer	48 347 064	35 418 789
Opptjente, ikke fakturerte inntekter	12 641 222	8 765 264
Avsetning tap fordringer	-12 309 126	-10 257 592
Påløpt serviceinntekt	204 483	650 385
Sum	48 883 643	34 576 846

Note 3 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte m. m.

Lønnskostnader	2020	2019
Lønninger	42 207 232	39 876 797
Arbeidsgiveravgift	6 056 904	6 170 781
Pensjonskostnader	2 135 547	1 932 241
Innleid arbeidskraft	12 671 980	26 030 927
Andre ytelser	1 206 146	1 629 889
Sum	64 277 808	75 640 635

Gjennomsnittlig antall årsverk	68	68
--------------------------------	----	----

Side 6

Penneo Dokumentnøkkel: EST2P-57C2Y-KZHDPL-WHWJ-6PDSQ-MAKUT



C M Mathiesen & Co AS

Noter 2020

Note 3 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte m. m., forts.

Ytelser til ledende personer	Daglig leder	Styret
Lønn	1 242 458	0
Pensjonsutgifter	286 673	0
Andre godtgjørelser	65 598	0

Daglig leder har i tillegg til OTP en særskilt pensjonsavtale med selskapet hvor det årlig avsettes for et beløp frem til arbeidsforholdet opphører. Denne pensjonsforpliktelsen beløper seg til kr 4 630 896 per 31.12.2020.

Selskapets ansatte har lån i selskapet på til sammen kr 1 073 360, mot kr 1 474 005 i 2019. De ansatte fordelsbeskattes etter reglene for rimelig lån i arbeidsforhold. Det er stilt sikkerhet for lånene med pant i bil.

Selskapet har obligatorisk tjenestepensjon som tilfredsstiller lov om tjenestepensjon.

Honorar til revisor:

	2020
Lovpålagt revisjon	321 000
Andre tjenester utenfor revisjonen	31 443
Sum	352 443

Note 4 Driftsmidler

Varige driftsmidler	Tomter og bygninger	Maskiner og anlegg	Driftsløsøre/inventar	Totalt
Anskaffelseskost pr.01.01	219 120	694 213	7 105 001	8 018 334
Tilgang kjøpte driftsmidler	109 180	67 380	754 312	930 872
Avgang solgte driftsmidler	0	0	-145 573	-145 573
Anskaffelseskost pr. 31.12	328 300	761 593	7 713 740	8 803 633
Akkumulerte avskrivninger pr. 31.12	94 036	470 966	5 027 263	5 592 265
Balanseførte verdier 31.12	234 264	290 627	2 686 476	3 211 367
Årets avskrivninger	5 200	76 335	564 558	646 093
Avskrivningsposent	4%	20%	20-30%	
Avskrivningsplan	Saldo	Saldo	Saldo	

Penneo Dokumentnøkkel: EST2P-57C2Y-KZHD9-LWHWJ-6PDSQ-MAKUT



C M Mathiesen & Co AS

Noter 2020

Note 5 Bundne midler

Av selskapets bankinnskudd pr. 31.12 er kr 2 026 304 bundet for skyldig skattetrekk.

Note 6 Egenkapital

	Aksjekapital	Annen innskutt egenkapital	Sum
EK pr. 01.01	2 000 000	24 892 801	26 892 801
Årets resultat	0	7 941 263	7 941 263
Mottatt konsernbidrag	0	8 335 078	8 335 078
Inflasjonsjustering pensjonsforpliktelse	0	-1 595 213	-1 595 213
EK pr. 31.12	2 000 000	39 573 928	41 573 928

Aksjekapital og aksjonærinformasjon:

Aksjekapitalen i selskapet pr. 31.12. består av 200 aksjer, pålydende kr 10 000, totalt kr 2 000 000. Alle aksjene har lik stemmerett.

Eier	Ant. aksjer	Eierandel
Brickwall AS*	200	100 %

* Selskapet er nærstående av styrets leder, Trond Dahl-Pedersen.

C M Mathiesen & Co AS inngår i konsernregnskapet til Brickwall AS med forretningskontor i Brynsengveien 5. Konsernregnskapet kan utleveres på Brickwall AS sitt kontor i Oslo.

Note 7 Skatt

Årets skattekostnad	2020	2019
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skatt	2 241 385	-6 482 138
Skattekostnad ordinært resultat	2 241 385	-6 482 138
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	10 182 648	-29 486 093
Permanente forskjeller	5 463	21 831
Endring i midlertidige forskjeller	-26 825 781	27 796 659
Mottatt konsernbidrag	10 685 998	4 937 108
Anvendelse av fremførbart underskudd	0	-3 269 505
Skattepliktig inntekt	-5 951 672	0

Side 8



C M Mathiesen & Co AS

Noter 2020

Note 7 Skatt, forts.

Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	-2 350 920	-1 086 164
Betalbar skatt på mottatt konsernbidrag	2 350 920	1 086 164
Sum betalbar skatt i balansen	0	0
Beregning av effektiv skattesats		
Resultat før skatt	10 182 648	-29 486 093
Beregnet skatt av resultat før skatt	2 240 182	-6 486 940
Skatteeffekt av permanente forskjeller	1 202	4 803
Sum	2 241 385	-6 482 138
Effektiv skattesats	22,0 %	22,0 %

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

	2020	2019	Endring
Varige driftsmidler	646 027	582 225	-63 801
Tilvirkningskontrakter	34 904 192	4 457 103	-30 447 089
Fordringer	-12 307 335	-10 253 122	2 054 213
Avsetninger mv	-250 000	0	250 000
Pensjonspremie/- forpliktelse	-4 630 896	-3 250 000	1 380 896
Sum	18 361 987	-8 463 794	-26 825 782
Akkumulert fremførbart underskudd	-5 951 673	0	5 951 672
Grunnlag for utsatt skatt / skattefordel	12 410 315	-8 463 794	-20 874 109
Utsatt skatt / skattefordel (22 %)	2 730 269	-1 862 035	-4 592 304

Note 8 Salg

Årets salgsinntekter fordeler seg slik	2020	2019
Omsetning rørlegger tjenester	142 513 984	115 050 929

Selskapets inntekter er i all hovedsak innenlandsk omsetning hvor tjenestene primært har vært levert på Østlandet.

Penneo Dokumentnøkkel: EST2P-57CZY-KZHDPL-WHWJ-6PDSQ-MAKUT



C M Mathiesen & Co AS

Noter 2020

Note 9 Anleggskontrakter

Balanseførte verdier vedrørende prosjekter	2020	2019
Inkludert i kundefordringer		
Opptjent ikke fakturert produksjon	2 860 000	4 111 554
Tilbakeholdte betalinger i.h.t. kontrakt	9 781 222	8 765 264
Inkludert i kortsiktig gjeld		
Fakturert, ikke utført produksjon (forskudd)	8 290 000	10 405 000
Resultatposter vedrørende prosjekter		
Inntekter på igangværende prosjekter	110 738 487	22 258 614
Kostnader på igangværende prosjekter	75 834 295	17 801 511
Netto estimert kontraktsfortjeneste	34 904 192	4 457 103
Tapsprosjekter under utførelse		
Gjenværende produksjon	0	0

Penneo Dokumentnøkkel: EST2P-57C2Y-KZHDp-LW4WJ-6PDSQ-3M4KUT



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."

Trond Dahl-Pedersen

Styreleder

På vegne av: C M Mathiesen & Co AS

Serienummer: 9578-5998-4-844732

IP: 188.95.xxx.xxx

2021-06-08 16:35:56Z



Geir Flan Thollefsen

Daglig leder

På vegne av: C M Mathiesen & Co AS

Serienummer: 9578-5998-4-793574

IP: 188.95.xxx.xxx

2021-06-09 07:45:02Z



Penneo Dokumentnøkkel: EST2P-57C2Y-KZHDP-LWHWJ-6PDSQ-1M4KUT

Dokumentet er signert digitalt, med **Penneo.com**. Alle digitale signatur-data i dokumentet er sikret og validert av den datamaskin-utregnede hash-verdien av det opprinnelige dokument. Dokumentet er låst og tids-stemplet med et sertifikat fra en betrodd tredjepart. All kryptografisk bevis er integrert i denne PDF, for fremtidig validering (hvis nødvendig).

Hvordan bekrefter at dette dokumentet er originalen?

Dokumentet er beskyttet av ett Adobe CDS sertifikat. Når du åpner dokumentet i

Adobe Reader, skal du kunne se at dokumentet er sertifisert av **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>**. Dette garanterer at innholdet i dokumentet ikke har blitt endret.

Det er lett å kontrollere de kryptografiske beviser som er lokalisert inne i dokumentet, med Penneo validator - <https://penneo.com/validate>