



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 923 357 289
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: MATHIESEN-ATNA AS
Forretningsadresse: Atneosveien 24
2476 ATNA

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

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: Christian P. Mathiesen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 21.06.2023

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, 10.07.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		12 598 754	10 612 321
Annen driftsinntekt		2 044 710	3 578 373
Sum inntekter		14 643 464	14 190 694
Kostnader			
Varekostnad		5 230 733	4 527 247
Lønnskostnad	2	2 573 300	2 537 381
Avskrivning	3	928 256	846 017
Annen driftskostnad		4 830 232	2 956 389
Sum kostnader		13 562 521	10 867 034
Driftsresultat		1 080 943	3 323 660
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt	4	621 347	5 114 111
Verdiendr. finansielle instrumenter, virkelig verdi	4		-305 598
Sum finansinntekter		621 347	4 808 513
Annen finanskostnad	4	10 140	1 904 587
Sum finanskostnader		10 140	1 904 587
Netto finans		611 207	2 903 926
Ordinært resultat før skattekostnad		1 692 150	6 227 586
Skattekostnad på ordinært resultat	5	-9 265	410 149
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 701 415	5 817 437
Årsresultat		1 701 415	5 817 437
Overføringer og disponeringer			
Tilleggsutbytte	6	2 490 000	
Overføringer annen egenkapital	6	-788 585	5 817 437
Sum overføringer og disponeringer		1 701 415	5 817 437



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3, 7	13 757 121	14 212 411
Maskiner og anlegg	3	4 951 408	3 334 812
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol	3	96 138	109 274
Sum varige driftsmidler		18 804 667	17 656 497
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern	8	1 103 345	1 305 100
Andre fordringer		53 333	106 667
Sum finansielle anleggsmidler		1 156 678	1 411 767
Sum anleggsmidler		19 961 345	19 068 264
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer	9	10 729 991	11 405 483
Fordringer			
Kundefordringer		1 829 525	2 199 726
Andre fordringer		622 065	890 243
Sum fordringer		2 451 590	3 089 969
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende	10	3 146 159	4 798 668
Sum omløpsmidler		16 327 740	19 294 120
SUM EIENDELER		36 289 085	38 362 384

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6, 11	1 200 000	1 200 000
Overkurs	6	15 135 781	15 135 781
Annen innskutt egenkapital	6	860 609	860 609
Sum innskutt egenkapital		17 196 390	17 196 390
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6	17 579 830	18 368 402
Sum opptjent egenkapital		17 579 830	18 368 402
Sum egenkapital		34 776 220	35 564 792
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	5	124 192	133 457
Sum avsetninger for forpliktelser		124 192	133 457
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		124 192	133 457
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		206 322	756 435
Skyldige offentlige avgifter	10	799 307	977 127
Annen kortsiktig gjeld		383 044	930 573
Sum kortsiktig gjeld		1 388 673	2 664 135
Sum gjeld		1 512 865	2 797 592
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		36 289 085	38 362 384



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 521160

Enheten

Organisasjonsnummer: 923 357 289
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: MATHIESEN-ATNA AS
Forretningsadresse: Atneosveien 24
2476 ATNA

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

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: Christian P. Mathiesen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 21.06.2023

Grunnlag for avgivelse

År 2022: Årsregnskap 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, 28.06.2023



Organisasjonsnr: 923 357 289
MATHIESEN-ATNA AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		12 598 754	10 612 321
Annen driftsinntekt		2 044 710	3 578 373
Sum inntekter		14 643 464	14 190 694
Kostnader			
Varekostnad		5 230 733	4 527 247
Lønnskostnad	2	2 573 300	2 537 381
Avskrivning	3	928 256	846 017
Annen driftskostnad		4 830 232	2 956 389
Sum kostnader		13 562 521	10 867 034
Driftsresultat		1 080 943	3 323 660
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt	4	621 347	5 114 111
Verdiendr. finansielle instrumenter, virkelig verdi	4		-305 598
Sum finansinntekter		621 347	4 808 513
Annen finanskostnad	4	10 140	1 904 587
Sum finanskostnader		10 140	1 904 587
Netto finans		611 207	2 903 926
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	5	-9 265	410 149
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 701 415	5 817 437
Årsresultat		1 701 415	5 817 437
Overføringer og disponeringer			
Tilleggsutbytte	6	2 490 000	
Overføringer annen egenkapital	6	-788 585	5 817 437
Sum overføringer og disponeringer		1 701 415	5 817 437



Organisasjonsnr: 923 357 289
MATHIESEN-ATNA AS

BALANSE

Beløp i: NOK Note 2022 2021

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3, 7	13 757 121	14 212 411
Maskiner og anlegg	3	4 951 408	3 334 812
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol	3	96 138	109 274
Sum varige driftsmidler		18 804 667	17 656 497

Finansielle anleggsmidler

Lån til foretak i samme konsern	8	1 103 345	1 305 100
Andre fordringer		53 333	106 667
Sum finansielle anleggsmidler		1 156 678	1 411 767

Sum anleggsmidler 19 961 345 19 068 264

Omløpsmidler

Varer

Sum varer 9 10 729 991 11 405 483

Fordringer

Kundefordringer		1 829 525	2 199 726
Andre fordringer		622 065	890 243
Sum fordringer		2 451 590	3 089 969

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Sum bankinnskudd, kontanter og lignende 10 3 146 159 4 798 668

Sum omløpsmidler 16 327 740 19 294 120

SUM EIENDELER 36 289 085 38 362 384

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital	6, 11	1 200 000	1 200 000
Overkurs	6	15 135 781	15 135 781
Annen innskutt egenkapital	6	860 609	860 609
Sum innskutt egenkapital		17 196 390	17 196 390



Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6	17 579 830	18 368 402
Sum opptjent egenkapital		17 579 830	18 368 402
Sum egenkapital		34 776 220	35 564 792
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	5	124 192	133 457
Sum avsetninger for forpliktelser		124 192	133 457
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		124 192	133 457
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		206 322	756 435
Skyldige offentlige avgifter	10	799 307	977 127
Annen kortsiktig gjeld		383 044	930 573
Sum kortsiktig gjeld		1 388 673	2 664 135
Sum gjeld		1 512 865	2 797 592
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		36 289 085	38 362 384



Organisasjonsnr: 923 357 289
MATHIESEN-ATNA AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
11

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære aksjer	30.00	40000.00	1200000.00
<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
Mathiesen-Atna Holding AS	30.00	100.00%	Ordinære aksjer
<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>	
	30.00	100.00%	

Note
2

Lønn og ytelser

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	2181319.00	2196798.00
<u>Arbeidsgiveravgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	160035.00	157977.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	146121.00	243034.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	85825.00	-60428.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	2573300.00	2537381.00

Selskapet har i regnskapsåret sysselsatt 3,9 årsverk.

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
0.00



Statsautoriserte revisorer
Ernst & Young AS

Østregate 23, 2317 Hamar
Postboks 130, 2301 Hamar

Foretaksregisteret: NO 976 389 387 MVA
Tlf: +47 24 00 24 00

www.ey.no
Medlemmer av Den norske Revisorforening

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Til generalforsamlingen i Mathiesen-Atna AS

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Mathiesen-Atna AS som består av balanse per 31. desember 2022, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening oppfyller årsregnskapet gjeldende lovkrav og gir et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2022 og av dets resultater for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjon

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

Ledelsens 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 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 med mindre ledelsen enten har til hensikt å avvike selskapet eller virksomheten, eller ikke har noe annet realistisk alternativ.

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 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 skyldes misligheter eller feil og 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.

Som del av en revisjon i samsvar med ISA-ene, utøver vi profesjonelt skjønn og utviser profesjonell skepsis gjennom hele revisjonen. I tillegg:

- identifiserer og vurderer vi risikoen for vesentlig feilinformasjon i årsregnskapet, enten det skyldes misligheter eller feil. Vi utformer og gjennomfører revisjons handlinger for å håndtere slike risikoer, og innhenter revisjonsbevis som er tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon. Risikoen for at vesentlig feilinformasjon som følge av misligheter ikke blir avdekket, er



Building a better
working world

- høyere enn for feilinformasjon som skyldes feil, siden misligheter kan innebære samarbeid, forfalskning, bevisste utelatelser, uriktige fremstillinger eller overstyring av intern kontroll.
- opparbeider vi oss en forståelse av den interne kontrollen som er relevant for revisjonen, for å utforme revisjonshandlinger som er hensiktsmessige etter omstendighetene, men ikke for å gi uttrykk for en mening om effektiviteten av selskapets interne kontroll.
 - evaluerer vi om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapestimatene og tilhørende noteopplysninger utarbeidet av ledelsen er rimelige.
 - konkluderer vi på om ledelsens bruk av fortsatt drift-forutsetningen er hensiktsmessig, og, basert på innhentede revisjonsbevis, hvorvidt det foreligger vesentlig usikkerhet knyttet til hendelser eller forhold som kan skape betydelig tvil om selskapets evne til fortsatt drift. Dersom vi konkluderer med at det eksisterer vesentlig usikkerhet, kreves det at vi i revisjonsberetningen henleder oppmerksomheten på tilleggsopplysningene i årsregnskapet, eller, dersom slike tilleggsopplysninger ikke er tilstrekkelige, at vi modifierer vår konklusjon. Våre konklusjoner er basert på revisjonsbevis innhentet frem til datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at selskapet ikke kan fortsette driften.
 - evaluerer vi den samlede presentasjonen, strukturen og innholdet i årsregnskapet, inkludert tilleggsopplysningene, og hvorvidt årsregnskapet gir uttrykk for de underliggende transaksjonene og hendelsene på en måte som gir et rettviseende bilde.

Vi kommuniserer med styret blant annet om det planlagte omfanget av og tidspunktet for revisjonsarbeidet og eventuelle vesentlige funn i revisjonen, herunder vesentlige svakheter i den interne kontrollen som vi avdekker gjennom revisjonen.

Hamar, 22. juni 2023
ERNST & YOUNG AS

Revisjonsberetningen er signert elektronisk

Tor Kjetil Lund
statsautorisert revisor

Penneo Dokumentnøkkel: TFOIN-8FTLQ-5LQXP-6D6YL-A0MJC-GEA0M



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."

Tor Kjetil Lund

Statsautorisert revisor

På vegne av: Ernst & Young AS

Serienummer: 9578-5999-4-1309924

IP: 83.241.xxx.xxx

2023-06-22 11:39:14 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: TFONN-8FTLQ-5LQXP-6D6YL-A0NJC-GEA0M

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>



Mathiesen-Atna AS

Org.nr: 923 357 289

Årsrapport for 2022

- Årsregnskap
- Resultatregnskap
- Balanse
- Noter

Revisjonsberetning

Pemmo Dokumentnøkkel: T1XB-2NWC0-V15G-KGSTP-COY4E-HQMZH



Mathiesen-Atna AS

Org.nr: 923 357 289

Resultatregnskap

	Note	2022	2021
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		12 598 754	10 612 321
Annen driftsinntekt		2 044 710	3 578 373
Sum driftsinntekter		<u>14 643 464</u>	<u>14 190 694</u>
Driftskostnader			
Varekostnad		5 230 733	4 527 247
Lønnskostnad	2	2 573 300	2 537 381
Avskrivning	3	928 256	846 017
Annen driftskostnad		4 830 232	2 956 389
Sum driftskostnader		<u>13 562 521</u>	<u>10 867 034</u>
Driftsresultat		<u>1 080 943</u>	<u>3 323 660</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt	4	621 347	5 114 111
Verdiendr. finansielle instrumenter, virkelig verdi	4	0	-305 598
Annen finanskostnad	4	10 140	1 904 587
Netto finansposter		<u>611 207</u>	<u>2 903 926</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		<u>1 692 150</u>	<u>6 227 586</u>
Skattekostnad på ordinært resultat	5	<u>-9 265</u>	<u>410 149</u>
Årsresultat		<u>1 701 415</u>	<u>5 817 437</u>
Overføringer og disponeringer			
Tilleggsutbytte	6	2 490 000	0
Overføringer annen egenkapital	6	<u>-788 585</u>	<u>5 817 437</u>
Sum disponert		<u>1 701 415</u>	<u>5 817 437</u>

Penneo Dokumentnøkkel: T1HXB-2NWC0-V1LSG-KGSTP-COY4E-HQMZH



Mathiesen-Atna AS

Org.nr: 923 357 289

Balanse pr. 31. desember

	Note	2022	2021
Anleggsmidler			
<i>Varige driftsmidler</i>			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3, 7	13 757 121	14 212 411
Maskiner og anlegg	3	4 951 408	3 334 812
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol	3	96 138	109 274
Sum varige driftsmidler		<u>18 804 667</u>	<u>17 656 497</u>
<i>Finansielle anleggsmidler</i>			
Lån til foretak i samme konsern	8	1 103 345	1 305 100
Andre fordringer		53 333	106 667
Sum finansielle anleggsmidler		<u>1 156 678</u>	<u>1 411 767</u>
Sum anleggsmidler		<u>19 961 345</u>	<u>19 068 264</u>
Omløpsmidler			
Varer	9	<u>10 729 991</u>	<u>11 405 483</u>
<i>Fordringer</i>			
Kundefordringer		1 829 525	2 199 726
Andre fordringer		622 065	890 243
Sum fordringer		<u>2 451 590</u>	<u>3 089 969</u>
Bankinnskudd, kontanter og lignende	10	<u>3 146 159</u>	<u>4 798 668</u>
Sum omløpsmidler		<u>16 327 740</u>	<u>19 294 120</u>
Sum eiendeler		<u>36 289 085</u>	<u>38 362 384</u>

Pemneo Dokumentnøkkel: T1HXB-2NNCO-V1LSG-KGSTP-COY4E-HQMZH



Mathiesen-Atna AS

Org.nr: 923 357 289

Balanse pr. 31. desember

	Note	2022	2021
Egenkapital			
<i>Innskutt egenkapital</i>			
Aksjekapital	6, 11	1 200 000	1 200 000
Overkurs	6	15 135 781	15 135 781
Annen innskutt egenkapital	6	860 609	860 609
Sum innskutt egenkapital		<u>17 196 390</u>	<u>17 196 390</u>
<i>Opptjent egenkapital</i>			
Annen egenkapital	6	<u>17 579 830</u>	<u>18 368 402</u>
Sum opptjent egenkapital		<u>17 579 830</u>	<u>18 368 402</u>
Sum egenkapital		<u>34 776 220</u>	<u>35 564 792</u>
Gjeld			
<i>Avsetninger for forpliktelser</i>			
Utsatt skatt	5	<u>124 192</u>	<u>133 457</u>
Sum avsetning for forpliktelser		<u>124 192</u>	<u>133 457</u>
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Leverandørgjeld		206 322	756 435
Skyldige offentlige avgifter	10	799 307	977 127
Annen kortsiktig gjeld		<u>383 044</u>	<u>930 573</u>
Sum kortsiktig gjeld		<u>1 388 673</u>	<u>2 664 135</u>
Sum gjeld		<u>1 512 865</u>	<u>2 797 592</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>36 289 085</u>	<u>38 362 384</u>

Penneo Dokumentnøkkel: T1HXB-2NNCO-V1LSG-KGSTP-COY4E-HQMZH



Mathiesen-Atna AS

Org.nr: 923 357 289

Balanse pr. 31. desember

Note

2022

2021

31. desember 2022

Atna, 21. juni 2023

Christian P. Mathiesen
Styremedlem og daglig leder

Ingmar Karlsen
Styreleder

Per Kveseth
Styremedlem

Petter Cedell
Styremedlem

Pemmo Dokumentnøkkel: TIHXB-2NWC0-V1LSG-KGSTP-COY4E-HQMZH



Mathiesen-Atna AS

Org.nr: 923 357 289

Noter til regnskapet for 2022

Note 1 - Regnskapsprinsipper

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

Datterselskap/tilknyttet selskap

Datterselskapet og tilknyttede selskaper vurderes etter kostmetoden i selskapsregnskapet. Investeringen er vurdert til anskaffelseskost for aksjene med mindre nedskrivning har vært nødvendig. Det er foretatt nedskrivning til virkelig verdi når verdifall skyldes årsaker som ikke kan antas å være forbigående og det må anses nødvendig etter god regnskapsskikk. Nedskrivninger er reversert når grunnlaget for nedskrivning ikke lenger er til stede.

Utbytte og andre utdelinger er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskapet. Overstiger utbytte andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet, representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og utdelingene er fratrukket investeringens verdi i balansen.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, 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 vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en spesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Varebeholdninger

Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til full tilvirkningskost. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Dersom gjenvinnbart beløp av driftsmiddelet er lavere enn balanseført verdi foretas nedskrivning til gjenvinnbart beløp. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdien av de fremtidige kontantstrømmene som eiendelen vil generere.

Skatter

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22% på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan



Mathiesen-Atna AS

Org.nr: 923 357 289

Noter til regnskapet for 2022

reversere i samme periode er utlignet og nettoført. Netto utsatt skattefordel balanseføres i den grad det er sannsynlig at denne kan bli nyttiggjort.

Pemso Dokumentnøkkel: T1XB-2NWC0-V1LSG-KGSTP-COY4E-HQMZH



Mathiesen-Atna AS

Org.nr: 923 357 289

Noter til regnskapet for 2022

Note 2 - Lønnskostnader, antall ansatte og lån til ansatte

Lønnskostnader	2022	2021
Lønninger	2 181 319	2 196 798
Arbeidsgiveravgift	160 035	157 977
Pensjonskostnader	146 121	243 034
Andre ytelser	85 825	-60 428
Sum	<u>2 573 300</u>	<u>2 537 381</u>

Selskapet har i regnskapsåret sysselsatt 3,9 årsverk.

Note 3 - Varige driftsmidler

	Tomter, bygninger og annen fast eiendom	Driftsløsøre, inventar, verktøy mm.	Maskiner og anlegg	Sum
Anskaffelseskost 01.01.	17 912 404	470 238	5 594 771	23 977 413
Tilgang kjøpte driftsmidler	0	0	2 405 000	2 405 000
Avgang solgte driftsmidler	-67 043	0	-1 049 000	-1 116 043
Anskaffelseskost 31.12.	<u>17 845 361</u>	<u>470 238</u>	<u>6 950 771</u>	<u>25 266 370</u>
Akk.avskrivning 31.12.	-4 088 241	-374 099	-1 999 363	-6 461 703
Balanseført pr. 31.12.	<u>13 757 120</u>	<u>96 139</u>	<u>4 951 408</u>	<u>18 804 667</u>
Årets avskrivninger	452 091	13 136	463 029	928 256
Avskrivningsplan	0-20 år	4-5 år	4-5 år	

Note 4 - Investeringer i aksjer og fond

Selskapets investeringer i markedsbasert fond for aksjer, renter, obligasjoner og eiendom ble solgt til morselskapet Mathiesen-Atna Holding AS i 2021.

Finansinntekter for 2022 relaterer seg i hovedsak til renteinntekt bankinnskudd og inntektsført utbytte.

Penneo Dokumentnøkkel: T1HXB-2NWC0-V1LSG-KGSTP-COY4E-HQMZH



Mathiesen-Atna AS

Org.nr: 923 357 289

Noter til regnskapet for 2022

Note 5 - Skatt

<i>Årets skattekostnad fordeler seg på:</i>	2022	2021
Endring utsatt skatt	-9 265	410 152
Årets totale skattekostnad	<u>-9 265</u>	<u>410 152</u>
<i>Beregning av årets skattegrunnlag:</i>	2022	2021
Ordinært resultat før skattekostnad	1 692 150	6 227 586
Permanente forskjeller	-1 153 924	-565 195
3% av skattefrie inntekter etter fritaksmetoden	17 008	8 927
Urealisert verdiendring aksjer	0	305 598
Reversering av tidl. nedskr. på aksjer mv. inntektsført i året	-1 373 592	0
Regnskapsmessig gev. realisasjon av aksjer og andre finansielle instrumenter	0	-4 036 810
Tilbakeføring av inntektsført utbytte	-566 923	-297 577
Regnskapsmessig tap realisasjon av aksjer og andre finansielle instrumenter	1 343 170	221 797
Endring i midlertidige forskjeller	-255 515	-1 933 291
Årets skattegrunnlag	<u>-297 626</u>	<u>-68 965</u>
<i>Oversikt over midlertidige forskjeller</i>	2022	2021
Driftsmidler inkl goodwill	434 420	-154 179
Gevinst- og tapskonto	199 864	249 830
Fordring skogavgift	303 923	587 040
Sum	<u>938 207</u>	<u>682 691</u>
Fremførtbart underskudd	<u>-373 695</u>	<u>-76 068</u>
Netto midlertidige forskjeller pr 31.12	<u>564 512</u>	<u>606 623</u>
Utsatt skattefordel/Utsatt skatt (22%)	124 193	133 457

Pemneo Dokumentnøkkel: T1HXB-2NWC0-V1LSG-KGSTP-COY4E-HQMZH



Mathiesen-Atna AS

Org.nr: 923 357 289

Noter til regnskapet for 2022

Note 6 - Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01	1 200 000	15 135 781	860 609	18 368 402	35 564 792
Årsresultat	0	0	0	1 701 415	1 701 415
Tilleggsutbytte	0	0	0	-2 490 000	-2 490 000
Andre endringer	0	0	0	13	13
Egenkapital 31.12.	1 200 000	15 135 781	860 609	17 579 830	34 776 220

Note 7 - Pant og garantier

Gnr. 27 bnr. 1 i Stor-Elvdal er stilt som sikkerhet for kassekreditt med øvre grense på kr. 10.000.000. Det er ikke trukket på kassekreditten i per 31.12.2022.

Bokført verdi av pantsikret eiendom er kr. 3.541.730.

Note 8 - Mellomværende med selskap i samme konsern og tilknyttet selskap

<i>Fordringer</i>	2022	2021
Lån til foretak i samme konsern	1 103 345	1 305 100

Lån til foretak i samme konsern består av mottatt konsernbidrag 2020 på NOK 1 103 345.

<i>Gjeld</i>	2022	2021
Annen kortsiktig gjeld	0	500 000

Selskapet har i 2022 gjort opp gjeld på NOK 500 000 knyttet til tidligere avsatt utbytte til eier.

Note 9 - Varer

Varelageret består av et opparbeidet tomteområde med bokført verdi på kr. 10 529 034 per 31.12.2022.

I tillegg består varelageret av store, rundballer, drivstoff mm. med en bokført verdi på kr. 200 957 per 31.12.2022.

Note 10 - Bankinnskudd

	2022
Bundne skattetrekksmidler utgjør	111 004

Pemneo Dokumentnøkkel: T1HXB-2NNCO-V1LSG-KGSTP-COY4E-HQMZH



Mathiesen-Atna AS

Org.nr: 923 357 289

Noter til regnskapet for 2022

Note 11 - Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen består av:

	Antall	Pålydende	Balanseført
Ordinære aksjer	30	40 000	1 200 000

Oversikt over aksjonærene i selskapet pr. 31.12:

	Ordinære aksjer	Eierandel	Stemmeandel
Mathiesen-Atna Holding AS	30	100 %	100 %

Pemso Dokumentnøkkel: TIHXB-2NWC0-V1LSG-KGSTP-COY4E-HQMZH



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."

Christian Pierre Mathiesen

Styremedlem

På vegne av: Mathiesen-Atna AS

Serienummer: 9578-5997-4-2961539

IP: 87.248.xxx.xxx

2023-06-21 13:27:35 UTC



Christian Pierre Mathiesen

Daglig leder

På vegne av: Mathiesen-Atna AS

Serienummer: 9578-5997-4-2961539

IP: 87.248.xxx.xxx

2023-06-21 13:27:35 UTC



Per Kveseth

Styremedlem

På vegne av: Mathiesen-Atna AS

Serienummer: 9578-5993-4-1573341

IP: 193.214.xxx.xxx

2023-06-21 13:51:20 UTC



Ingmar Karlsen

Styreleder

På vegne av: Mathiesen-Atna AS

Serienummer: 9578-5993-4-1646622

IP: 92.221.xxx.xxx

2023-06-21 20:45:42 UTC



Petter Cedell

Styremedlem

På vegne av: Mathiesen-Atna AS

Serienummer: 9578-5999-4-1067191

IP: 213.52.xxx.xxx

2023-06-22 05:39:50 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: THXB-2MNC0-VTLSG-KGSTP-COY4E-HQMZH

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>