



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

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

### 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: Rune Bergersen  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2023

### 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, 31.07.2024



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		18 422 328	18 055 185
Annen driftsinntekt			12 000
<b>Sum inntekter</b>		<b>18 422 328</b>	<b>18 067 185</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		6 983 862	7 060 022
Lønnskostnad	1	8 474 525	8 678 993
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	163 421	207 035
Annen driftskostnad	1	2 525 289	2 513 761
<b>Sum kostnader</b>		<b>18 147 096</b>	<b>18 459 810</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>275 232</b>	<b>-392 626</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		3 298	
Annen finansinntekt		35 860	32 600
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>39 158</b>	<b>32 600</b>
Annen rentekostnad		39 843	25 255
Annen finanskostnad		6 585	9 419
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>46 428</b>	<b>34 674</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-7 270</b>	<b>-2 074</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>267 962</b>	<b>-394 700</b>
Skattekostnad på resultat	3	60 573	-93 366
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>207 389</b>	<b>-301 334</b>
<b>Årsresultat</b>	4	<b>207 389</b>	<b>-301 334</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>207 389</b>	<b>-301 334</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>207 389</b>	<b>-301 334</b>



## Resultatregnskap

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Avsatt til annen egenkapital		207 389	
Overført fra annen egenkapital			-301 334
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>207 389</b>	<b>-301 334</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Utsatt skattefordel	3	107 966	163 073
<b>Sum immaterielle eiendeler</b>		<b>107 966</b>	<b>163 073</b>
<b>Varige driftsmidler</b>			
Gasslager	2		
Maskiner og anlegg	2		
Kunst	2		
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2	105 148	268 569
<b>Sum varige driftsmidler</b>	2, 5	<b>105 148</b>	<b>268 569</b>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Investeringer i aksjer og andeler	6	84 088	84 088
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>84 088</b>	<b>84 088</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>297 202</b>	<b>515 730</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Sum varer</b>		<b>1 864 660</b>	<b>1 927 625</b>
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		3 186 141	2 914 009
Andre kortsiktige fordringer	7	1 032 841	1 030 569
<b>Sum fordringer</b>		<b>4 218 982</b>	<b>3 944 579</b>
<b>Investeringer</b>			
Aksjer og andeler i foretak i samme konsern	6		
Markedsbaserte aksjer	6		
Markedsbaserte obligasjoner	6		
Andre markedsbaserte finansielle instrumenter	6		
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	8	935 974	359 823



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		935 974	359 823
Sum omløpsmidler		7 019 616	6 232 027
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>7 316 818</b>	<b>6 747 757</b>

## BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

### Egenkapital

#### Innskutt egenkapital

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

#### Opptjent egenkapital

Annen egenkapital		3 330 633	3 123 244
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>3 330 633</b>	<b>3 123 244</b>

<b>Sum egenkapital</b>	4	<b>3 430 633</b>	<b>3 223 244</b>
------------------------	---	------------------	------------------

### Gjeld

#### Langsiktig gjeld

Utsatt skatt	3		
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner			26 704
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>			<b>26 704</b>

<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>0</b>	<b>26 704</b>
-----------------------------	--	----------	---------------

#### Kortsiktig gjeld

Gjeld til kredittinstitusjoner			586 475
Leverandørgjeld		1 633 847	804 783
Betalbar skatt	3	5 466	
Skyldig offentlige avgifter		1 071 256	850 695
Annen kortsiktig gjeld		1 175 617	1 255 856
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>3 886 186</b>	<b>3 497 809</b>



## Balanse

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Sum gjeld		3 886 186	3 524 513
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>7 316 818</b>	<b>6 747 757</b>
<b>POSTER UTENOM BALANSEN</b>			
Garantistillelser	5		
Pantstillelser	5		



## Brønnøysundregistrene

### ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 689824

#### Enheten

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

#### 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: Rune Bergersen  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2023

#### Revisjon

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

#### Grunnlag for avgivelse

År 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, 16.08.2023



Organisasjonsnr: 931 334 980  
Mathisen Drift AS

## RESULTATREGNSKAP

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		18 422 328	18 055 185
Annen driftsinntekt			12 000
<b>Sum inntekter</b>		<b>18 422 328</b>	<b>18 067 185</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		6 983 862	7 060 022
Lønnskostnad	1	8 474 525	8 678 993
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	163 421	207 035
Annen driftskostnad	1	2 525 289	2 513 761
<b>Sum kostnader</b>		<b>18 147 096</b>	<b>18 459 810</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>275 232</b>	<b>-392 626</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		3 298	
Annen finansinntekt		35 860	32 600
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>39 158</b>	<b>32 600</b>
Annen rentekostnad		39 843	25 255
Annen finanskostnad		6 585	9 419
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>46 428</b>	<b>34 674</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-7 270</b>	<b>-2 074</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>			
Skattekostnad på resultat	3	60 573	-93 366
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>207 389</b>	<b>-301 334</b>
<b>Årsresultat</b>	4	<b>207 389</b>	<b>-301 334</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>207 389</b>	<b>-301 334</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>207 389</b>	<b>-301 334</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Avsatt til annen egenkapital		207 389	
Overført fra annen egenkapital			-301 334
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>207 389</b>	<b>-301 334</b>





Organisasjonsnr: 931 334 980  
Mathisen Drift AS

## BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Utsatt skattefordel	3	107 966	163 073
<b>Sum immaterielle eiendeler</b>		<b>107 966</b>	<b>163 073</b>
<b>Varige driftsmidler</b>			
Gasslager	2		
Maskiner og anlegg	2		
Kunst	2		
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr	2	105 148	268 569
<b>Sum varige driftsmidler</b>	<b>2, 5</b>	<b>105 148</b>	<b>268 569</b>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Investeringer i aksjer og andeler	6	84 088	84 088
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>84 088</b>	<b>84 088</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>297 202</b>	<b>515 730</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Sum varer</b>		<b>1 864 660</b>	<b>1 927 625</b>
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		3 186 141	2 914 009
Andre kortsiktige fordringer	7	1 032 841	1 030 569
<b>Sum fordringer</b>		<b>4 218 982</b>	<b>3 944 579</b>
<b>Investeringer</b>			
Aksjer og andeler i foretak i samme konsern	6		
Markedsbaserte aksjer	6		
Markedsbaserte obligasjoner	6		
Andre markedsbaserte finansielle instrumenter	6		
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter o. l.	8	935 974	359 823
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>935 974</b>	<b>359 823</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>7 019 616</b>	<b>6 232 027</b>



<b>SUM EIENDELER</b>		<b>7 316 818</b>	<b>6 747 757</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	9	100 000	100 000
Beholdning av egne aksjer	9		
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>100 000</b>	<b>100 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital		3 330 633	3 123 244
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>3 330 633</b>	<b>3 123 244</b>
<b>Sum egenkapital</b>	<b>4</b>	<b>3 430 633</b>	<b>3 223 244</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
Utsatt skatt	3		
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner			26 704
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>			<b>26 704</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>0</b>	<b>26 704</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner			586 475
Leverandørgjeld		1 633 847	804 783
Betalbar skatt	3	5 466	
Skyldig offentlige avgifter		1 071 256	850 695
Annen kortsiktig gjeld		1 175 617	1 255 856
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>3 886 186</b>	<b>3 497 809</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>3 886 186</b>	<b>3 524 513</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>7 316 818</b>	<b>6 747 757</b>
<b>POSTER UTENOM BALANSEN</b>			
Garantistillelser	5		
Pantstillelser	5		



Organisasjonsnr: 931 334 980  
Mathisen Drift AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note  
3

Antall årsverk i regnskapsåret  
17.00

Sum Beløp

Balanseført verdi 31.12. Varige driftsmidler Immaterielle eiend.

**Konsernregnskap**

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Samlet beløp - tilknyttet selskap Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet Årets Fjorårets

Pantstillelse Beløp

Beholdning av egne aksjer Antall Pålydende Andel av aksjek.



 BankID Signing  
Carl Norvald Tysnes  
2023-07-03

 BankID Signing  
Rune Bergesen  
2023-07-03

 BankID Signing  
Tor Roger Hanssen  
2023-07-03

 BankID Signing  
Rolf Martin Bjørnvik  
2023-07-06

# Årsregnskap 2022

## Mathisen Drift AS

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

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



<b>Resultatregnskap</b>			
Mathisen Drift AS			
<b>Driftsinntekter og driftskostnader</b>	<b>Note</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Salgsinntekt		18 422 328	18 055 185
Annen driftsinntekt		0	12 000
Sum driftsinntekter		<u>18 422 328</u>	<u>18 067 185</u>
Varekostnad		6 983 862	7 060 022
Lønnskostnad	1	8 474 525	8 678 993
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	163 421	207 035
Annen driftskostnad	1	2 525 289	2 513 761
Sum driftskostnader		<u>18 147 096</u>	<u>18 459 810</u>
Driftsresultat		<u>275 232</u>	<u>-392 626</u>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		3 298	0
Annen finansinntekt		35 860	32 600
Annen rentekostnad		39 843	25 255
Annen finanskostnad		6 585	9 419
Resultat av finansposter		<u>-7 270</u>	<u>-2 074</u>
Resultat før skattekostnad		267 962	-394 700
Skattekostnad på resultat	3	60 573	-93 366
Resultat		<u>207 389</u>	<u>-301 334</u>
Årsresultat	4	<u>207 389</u>	<u>-301 334</u>
<b>Overføringer</b>			
Avsatt til annen egenkapital		207 389	0
Overført fra annen egenkapital		0	301 334
Sum overføringer		<u>207 389</u>	<u>-301 334</u>



<b>Balanse</b>			
Mathisen Drift AS			
<b>Eiendeler</b>	<b>Note</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
<b>Anleggsmidler</b>			
Utsatt skattefordel	3	107 966	163 073
Sum immaterielle eiendeler		<u>107 966</u>	<u>163 073</u>
<b>Varige driftsmidler</b>			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2	105 148	268 569
Sum varige driftsmidler	2, 5	<u>105 148</u>	<u>268 569</u>
<b>Finansielle driftsmidler</b>			
Investeringer i aksjer og andeler	6	84 088	84 088
Sum finansielle anleggsmidler		<u>84 088</u>	<u>84 088</u>
Sum anleggsmidler		<u>297 202</u>	<u>515 730</u>
<b>Omløpsmidler</b>			
Lager av varer og annen beholdning		1 864 660	1 927 625
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		3 186 141	2 914 009
Andre kortsiktige fordringer	7	1 032 841	1 030 569
Sum fordringer		<u>4 218 982</u>	<u>3 944 579</u>
Bankinnskudd, kontanter o.l.	8	935 974	359 823
Sum omløpsmidler		<u>7 019 616</u>	<u>6 232 027</u>
Sum eiendeler		<u>7 316 818</u>	<u>6 747 757</u>

**Balanse**

## Mathisen Drift AS

<b>Egenkapital og gjeld</b>	<b>Note</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	9	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		<u>100 000</u>	<u>100 000</u>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital		3 330 633	3 123 244
Sum opptjent egenkapital		<u>3 330 633</u>	<u>3 123 244</u>
Sum egenkapital	4	<u>3 430 633</u>	<u>3 223 244</u>
<b>Gjeld</b>			
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner		0	26 704
Sum annen langsiktig gjeld		<u>0</u>	<u>26 704</u>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner		0	586 475
Leverandørgjeld		1 633 847	804 783
Betalbar skatt	3	5 466	0
Skyldig offentlige avgifter		1 071 256	850 695
Annen kortsiktig gjeld		1 175 617	1 255 856
Sum kortsiktig gjeld		<u>3 886 186</u>	<u>3 497 809</u>
Sum gjeld		<u>3 886 186</u>	<u>3 524 513</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>7 316 818</u>	<u>6 747 757</u>

Sandnessjøen, 30.06.2023  
Styret i Mathisen Drift AS

Carl Norvald Tysnes  
styreleder

Rolf Martin Bjørnvik  
styremedlem

Tor Roger Hanssen  
styremedlem/daglig leder

Rune Bergesen  
styremedlem



## Noter

Mathisen Drift AS

### Regnskapsprinsipper

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

### Driftsinntekter

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

### Skatt

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

### Klassifisering og vurdering av anleggsmidler

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

### Klassifisering og vurdering av omløpsmidler

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi.

### Varer

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

### Fordringer

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

### Note 1 Lønnskostnader og antall årsverk

#### Lønnskostnader

	2022	2021
Lønninger	7 686 224	7 801 670
Arbeidsgiveravgift	415 544	423 689
Pensjonskostnader	338 204	332 747
Andre ytelser	34 553	120 887
<b>Sum</b>	<b>8 474 525</b>	<b>8 678 993</b>

Selskapet har i 2022 sysselsatt 14 årsverk.



## Noter

Mathisen Drift AS

### Note 2 Anleggsmidler

	Maskiner og anlegg	Driftsløsøre, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.22	1 231 979	828 863	2 060 841
= Anskaffelseskost 31.12.22	<b>1 231 979</b>	<b>828 863</b>	<b>2 060 841</b>
Akkumulerte avskrivninger 31.12.22	1 231 979	723 715	1 955 693
= Bokført verdi 31.12.22	<b>0</b>	<b>105 148</b>	<b>105 148</b>
Årets ordinære avskrivninger	53 000	110 421	163 421
Økonomisk levetid	0-10 år	0-12 år	



## Noter

Mathisen Drift AS

### Note 3 Skatt

<b>Årets skattekostnad</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	5 466	0
Endring i utsatt skattefordel	55 107	-93 366
<b>Skattekostnad ordinært resultat</b>	<b>60 573</b>	<b>-93 366</b>
Skattepliktig inntekt:		
Resultat før skatt	267 962	-394 700
Permanente forskjeller	7 368	-29 690
Endring i midlertidige forskjeller	-227 114	401 018
Anvendelse av fremførbart underskudd	-23 371	0
<b>Skattepliktig inntekt</b>	<b>24 845</b>	<b>-23 371</b>
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	5 466	0
<b>Sum betalbar skatt i balansen</b>	<b>5 466</b>	<b>0</b>

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

	<b>2022</b>	<b>2021</b>	<b>Endring</b>
Varige driftsmidler	-166 225	-72 781	93 444
Varebeholdning	-155 760	-145 089	10 671
Fordringer	-168 771	-500 000	-331 229
<b>Sum</b>	<b>-490 756</b>	<b>-717 870</b>	<b>-227 114</b>
Akkumulert fremførbart underskudd	0	-23 371	-23 371
<b>Grunnlag for utsatt skattefordel</b>	<b>-490 756</b>	<b>-741 241</b>	<b>-250 485</b>
<b>Utsatt skattefordel (22 %)</b>	<b>-107 966</b>	<b>-163 073</b>	<b>-55 107</b>

### Note 4 Egenkapital

	<b>Aksjekapital</b>	<b>Annen egenkapital</b>	<b>Sum egenkapital</b>
Pr 01.01.2022	100 000	3 123 244	3 223 244
Årets resultat		207 389	207 389
<b>Pr 31.12.2022</b>	<b>100 000</b>	<b>3 330 633</b>	<b>3 430 633</b>



## Noter

Mathisen Drift AS

### Note 5 Pantstillelser og garantier

	31.12.2022	31.12.2021
<b>Pantsikret gjeld, pantstillelser og garantier</b>		
Langsiktig gjeld til kredittinstitusjoner	0	-26 704
Langsiktig gjeld til kredittinstitusjoner	620 202	-586 475
<b>Sum</b>	<b>620 202</b>	<b>-613 179</b>
<b>Regnskapsført verdi av pantsikrede eiendeler</b>		
Driftstilbehør	475 605	0
Varelager	2 141 821	0
Kundefordringer	3 294 463	0
<b>Sum</b>	<b>5 911 889</b>	<b>0</b>

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

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



## Noter

### Mathisen Drift AS

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

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

Aksjene er bokført etter kostmetoden. Det er mottatt kr 35 860,- i utbytte på aksjeposten i 2022.

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

Fordringer	2022	2021
Mathisen Eiendommer AS	471 817	448 109
<b>Sum</b>	<b>471 817</b>	<b>448 109</b>

Fordring og gjeld mot nærstående er ikke renteberegnet i 2022.

Mathisen Drift AS leier lokaler hos søsterselskapet Mathisen Eiendommer AS, kostnadsført husleie i 2022 utgjør kr 275 500,-.

#### Note 8 Bankinnskudd

Innestående midler på skattetrekkkonto (bundne midler) er på kr. 306 018.

#### Note 9 Aksjonærer

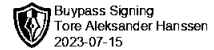
##### Aksjekapitalen i Mathisen Drift AS pr. 31.12 består av:

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

##### Eierstruktur

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

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



Tore Aleksander Hanssen  
2023-07-15

## Hålogaland Revisjon

statsautoriserte revisorer

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

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

Til generalforsamlingen i  
**Mathisen Drift AS**

### REVISORS BERETNING

#### Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

##### Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for *Mathisen Drift AS* som viser et overskudd på **kr 207 389,-**. Årsregnskapet 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 konklusjonen

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

##### Styrets og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet og for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik intern kontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil.

Ved utarbeidelsen av årsregnskapet må ledelsen ta standpunkt til selskapets evne til fortsatt drift og opplyse om forhold av betydning for fortsatt drift. Forutsetningen om fortsatt drift skal legges til grunn for årsregnskapet så lenge det ikke er sannsynlig at virksomheten vil bli avviklet.



## ***Hålogaland Revisjon***

### ***Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet***

Vårt mål er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betryggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon er å anse som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke de økonomiske beslutningene som brukerne foretar på grunnlag av årsregnskapet.

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

Narvik, 15. juli 2023

## ***Hålogaland Revisjon AS***

Tore Aleksander Hanssen

*Statsautorisert revisor*

*elektronisk signert*