



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 925 583 251
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: MATHISEN HUS & HYTTESERVICE AS
Forretningsadresse: Grensens 15
3258 LARVIK

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

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: Aketo AS
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 06.05.2024

Grunnlag for avgivelse

År 2023: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023

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, 25.03.2025



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		2 845 524	3 332 725
Sum inntekter		2 845 524	3 332 725
Kostnader			
Varekostnad		1 587 076	1 964 060
Lønnskostnad	1	912 407	966 693
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	76 160	56 798
Annen driftskostnad		395 944	358 310
Sum kostnader		2 971 588	3 345 861
Driftsresultat		-126 064	-13 136
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		529	332
Sum finansinntekter		529	332
Annen rentekostnad		16 073	-88
Annen finanskostnad		5 375	
Sum finanskostnader		21 448	-88
Netto finans		-20 918	420
Ordinært resultat før skattekostnad		-146 982	-12 717
Skattekostnad på resultat	3	-4 533	-827
Ordinært resultat etter skattekostnad		-142 449	-11 890
Årsresultat		-142 449	-11 890
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-142 449	-11 890
Totalresultat		-142 449	-11 890
Overføringer og disponeringer			
Overført fra annen egenkapital	4	-142 449	-11 890



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Sum overføringer og disponeringer		-142 449	-11 890



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3		
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2, 5	470 830	96 991
Sum varige driftsmidler		470 830	96 991
Sum anleggsmidler		470 830	96 991
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		80 063	60 187
Andre kortsiktige fordringer	5	58 683	21 442
Sum fordringer		138 746	81 629
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	226 628	312 269
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		226 628	312 269
Sum omløpsmidler		365 374	393 898
SUM EIENDELER		836 204	490 889
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4, 7	40 000	40 000
Annen innskutt egenkapital	4	-19 070	-19 070
Sum innskutt egenkapital		20 930	20 930



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4, 8	78 412	220 861
Sum opptjent egenkapital		78 412	220 861
Sum egenkapital		99 342	241 791
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3		4 533
Sum avsetninger for forpliktelser			4 533
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	442 764	
Sum annen langsiktig gjeld		442 764	
Sum langsiktig gjeld		442 764	4 533
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		135 079	66 032
Betalbar skatt	3		2 977
Skyldig offentlige avgifter		76 153	78 878
Annen kortsiktig gjeld		82 865	96 678
Sum kortsiktig gjeld		294 098	244 565
Sum gjeld		736 862	249 098
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		836 204	490 889



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 410221

Enheten

Organisasjonsnummer: 925 583 251
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: MATHISEN HUS & HYTTESERVICE AS
Forretningsadresse: Rekkevik Brygge 43
3260 LARVIK

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

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: Aketo AS
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 06.05.2024

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet ikke skal revideres: Ja
Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern autorisert regnskapsfører: Ja
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 2023: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023.

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, 13.05.2024

Brønnøysundregistrene
Postadresse: Postboks 900, 8910 Brønnøysund
Telefon: 75 00 75 00
E-post: firmapost@brreg.no Internett: www.brreg.no
Organisasjonsnummer: 974 760 673



Organisasjonsnr: 925 583 251
MATHISEN HUS & HYTTESERVICE AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		2 845 524	3 332 725
Sum inntekter		2 845 524	3 332 725
Kostnader			
Varekostnad		1 587 076	1 964 060
Lønnskostnad	1	912 407	966 693
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	76 160	56 798
Annen driftskostnad		395 944	358 310
Sum kostnader		2 971 588	3 345 861
Driftsresultat		-126 064	-13 136
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		529	332
Sum finansinntekter		529	332
Annen rentekostnad		16 073	-88
Annen finanskostnad		5 375	
Sum finanskostnader		21 448	-88
Netto finans		-20 918	420
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på resultat	3	-4 533	-827
Ordinært resultat etter skattekostnad		-142 449	-11 890
Årsresultat		-142 449	-11 890
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-142 449	-11 890
Totalresultat		-142 449	-11 890
Overføringer og disponeringer			
Overført fra annen egenkapital	4	-142 449	-11 890
Sum overføringer og disponeringer		-142 449	-11 890



Organisasjonsnr: 925 583 251
MATHISEN HUS & HYTTESERVICE AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3		
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr			
	2, 5	470 830	96 991
Sum varige driftsmidler		470 830	96 991
Sum anleggsmidler		470 830	96 991
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		80 063	60 187
Andre kortsiktige fordringer	5	58 683	21 442
Sum fordringer		138 746	81 629
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.	6	226 628	312 269
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		226 628	312 269
Sum omløpsmidler		365 374	393 898
SUM EIENDELER		836 204	490 889
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4, 7	40 000	40 000
Annen innskutt egenkapital	4	-19 070	-19 070
Sum innskutt egenkapital		20 930	20 930
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4, 8	78 412	220 861
Sum opptjent egenkapital		78 412	220 861
Sum egenkapital		99 342	241 791
Gjeld			



Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3		4 533
Sum avsetninger for forpliktelseser			4 533
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	442 764	
Sum annen langsiktig gjeld		442 764	
Sum langsiktig gjeld		442 764	4 533
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		135 079	66 032
Betalbar skatt	3		2 977
Skyldig offentlige avgifter		76 153	78 878
Annen kortsiktig gjeld		82 865	96 678
Sum kortsiktig gjeld		294 098	244 565
Sum gjeld		736 862	249 098
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		836 204	490 889



Organisasjonsnr: 925 583 251
MATHISEN HUS & HYTTESERVICE AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

1

Antall årsverk i regnskapsåret

1.00

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.



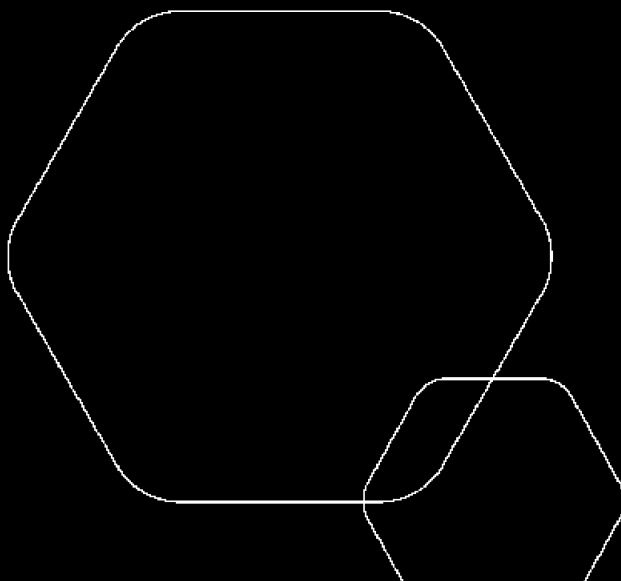
BankID Signing
Ole Johan Mathisen
2024-05-10



Årsregnskap 2023

Mathisen Hus & Hytteservice AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet



Org.nr.: 925 583 251



RESULTATREGNSKAP

MATHISEN HUS & HYTTESERVICE AS

DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2023	2022
Salgsinntekt		2 845 524	3 332 725
Sum driftsinntekter		2 845 524	3 332 725
Varekostnad		1 587 076	1 964 060
Lønnskostnad	1	912 407	966 693
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	76 160	56 798
Annen driftskostnad		395 944	358 310
Sum driftskostnader		2 971 588	3 345 861
Driftsresultat		-126 064	-13 136
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Annen renteinntekt		529	332
Annen rentekostnad		16 073	-88
Annen finanskostnad		5 375	0
Resultat av finansposter		-20 918	420
Resultat før skattekostnad		-146 982	-12 717
Skattekostnad på resultat	3	-4 533	-827
Resultat		-142 449	-11 890
Årsresultat		-142 449	-11 890
OVERFØRINGER			
Overført fra annen egenkapital	4	142 449	11 890
Sum overføringer		-142 449	-11 890



BALANSE

MATHISEN HUS & HYTTESERVICE AS

EIENDELER	Note	2023	2022
ANLEGGSMIDLER			
VARIGE DRIFTSMIDLER			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2, 5	470 830	96 991
Sum varige driftsmidler		470 830	96 991
Sum anleggsmidler		470 830	96 991
OMLØPSMIDLER			
FORDRINGER			
Kundefordringer		80 063	60 187
Andre kortsiktige fordringer	5	58 683	21 442
Sum fordringer		138 746	81 629
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	226 628	312 269
Sum omløpsmidler		365 374	393 898
Sum eiendeler		836 204	490 889



BALANSE

MATHISEN HUS & HYTTESERVICE AS

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2023	2022
EGENKAPITAL			
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital	4, 7	40 000	40 000
Annen innskutt egenkapital	4	-19 070	-19 070
Sum innskutt egenkapital		20 930	20 930
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Annen egenkapital	4, 8	78 412	220 861
Sum opptjent egenkapital		78 412	220 861
Sum egenkapital		99 342	241 791
GJELD			
AVSETNING FOR FORPLIKTELSER			
Utsatt skatt	3	0	4 533
Sum avsetning for forpliktelser		0	4 533
ANNEN LANGSIKTIG GJELD			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	442 764	0
Sum annen langsiktig gjeld		442 764	0
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		135 079	66 032
Betalbar skatt	3	0	2 977
Skyldig offentlige avgifter		76 153	78 878
Annen kortsiktig gjeld		82 865	96 678
Sum kortsiktig gjeld		294 098	244 565
Sum gjeld		736 862	249 098
Sum egenkapital og gjeld		836 204	490 889

Larvik, 06.05.2024
Styret i Mathisen Hus & Hytteservice AS

Ole Johan Mathisen
styreleder/daglig leder



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. Avskrivningsperioden for fast eiendom anskaffet etter 2009 er dekomponert i en del som gjelder råbygget og en del som gjelder faste tekniske installasjoner. 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.

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

LØNSSKOSTNADER

	2023	2022
Lønninger	784 635	828 434
Arbeidsgiveravgift	114 328	118 435
Andre ytelser	13 444	19 823
Sum	912 407	966 693

Selskapet har i 2023 sysselsatt 1 årsverk.

Note 2 Anleggsmidler

	Driftsløsøre, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.23	210 587	210 587
+ Tilgang kjøpte driftsmidler	449 999	449 999
= Anskaffelseskost 31.12.23	660 586	660 586
Akkumulerte avskrivninger 31.12.23	189 756	189 756
= Bokført verdi 31.12.23	470 830	470 830
Årets ordinære avskrivninger	76 160	76 160
Økonomisk levetid	0-8 år	



Note 3 Skatt

Årets skattekostnad	2023	2022
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	2 977
Endring i utsatt skatt	-4 533	-3 804
Skattekostnad ordinært resultat	-4 533	-827
Skattepliktig inntekt:		
Resultat før skatt	-146 982	-12 717
Permanente forskjeller	9 090	8 956
Endring i midlertidige forskjeller	-51 755	17 290
Skattepliktig inntekt	-189 647	13 530
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	2 977
Sum betalbar skatt i balansen	0	2 977

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

	2023	2022	Endring
Varige driftsmidler	72 361	20 606	-51 755
Sum	72 361	20 606	-51 755
Akkumulert fremførbart underskudd	-189 647	0	189 647
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	117 286	0	-117 286
Grunnlag for utsatt skattefordel / skatt	0	20 606	20 606
Utsatt skattefordel / skatt (22 %)	0	4 533	4 533

I henhold til God regnskapsskikk for små foretak balanseføres ikke utsatt skattefordel.

Note 4 Egenkapital

	Aksjekapital	Annen Innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2022	40 000	-19 070	220 861	241 791
Årets resultat	0	0	-142 449	-142 449
Pr 31.12.2023	40 000	-19 070	78 412	99 342

Note 5 Fordringer og gjeld

	2023
Langsiktig gjeld med forfall >5 år	442 764

Gjeld som er sikret ved pant utgjør kr. 442 764. Balanseført verdi av de pantsatte eiendelene utgjør kr. 433 899.



Note 6 Bankinnskudd

Innestående midler på skattetrekkskonto (bundne midler) er på kr. 36 519.

Note 7 Aksjonærer

AKSJEKAPITALEN I MATHISEN HUS & HYTTESERVICE AS PR. 31.12 BESTÅR AV:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	40 000	1,0	40 000
Sum	40 000		40 000

EIERSTRUKTUR

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Ole Johan Mathisen	40 000	100,0	100,0

AKSJER EIET AV MEDLEMMER I STYRET OG DAGLIG LEDER:

Navn	Verv	Ordinære
Ole Johan Mathisen	styreleder/daglig leder	40 000
Totalt antall aksjer		40 000

Note 8 Fortsatt drift

Årsregnskapet er avlagt under forutsetning om fortsatt drift. Styret bekrefter herved at forutsetningen om fortsatt drift er til stede.