



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 922 937 737
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: MATS LEHNE HOLDING AS
Forretningsadresse: c/o Mats Lehne
Hordagaten 57
5055 BERGEN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2019 - 31.12.2019

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: Silvia Lohne
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 20.06.2020

Grunnlag for avgivelse

År 2019: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2018: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2019

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, 05.10.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Sum inntekter		0	0
Kostnader			
Annen driftskostnad		4 756	
Sum kostnader		4 756	0
Driftsresultat		-4 756	0
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		17	
Sum finansinntekter		17	0
Annen rentekostnad		119 143	
Sum finanskostnader		119 143	0
Netto finans		-119 127	0
Ordinært resultat før skattekostnad		-123 883	0
Ordinært resultat etter skattekostnad		-123 883	0
Årsresultat		-123 883	0
Totalresultat		-123 883	
Overføringer og disponeringer			
Utbytte		0	0
Udekket tap		-123 883	
Sum overføringer og disponeringer		-123 883	0



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum immaterielle eiendeler		0	0
Varige driftsmidler			
Sum varige driftsmidler		0	0
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler	2	5 746 502	
Sum finansielle anleggsmidler		5 746 502	0
Sum anleggsmidler		5 746 502	0
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		0	0
Fordringer			
Sum fordringer		0	0
Investeringer			
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		2 557	
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		2 557	
Sum omløpsmidler		2 557	0
SUM EIENDELER		5 749 059	0

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	3, 4	300 000	
Annen innskutt egenkapital		-15 570	0
Sum innskutt egenkapital		284 430	0
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4	-123 883	
Sum opptjent egenkapital		-123 883	
Sum egenkapital		160 547	0
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Sum avsetninger for forpliktelser		0	0
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	2 700 000	
Øvrig langsiktig gjeld	7	2 370 362	
Sum annen langsiktig gjeld		5 070 362	0
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		11 000	
Annen kortsiktig gjeld	6	507 149	
Sum kortsiktig gjeld		518 149	0
Sum gjeld		5 588 512	0
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		5 749 059	0



Årsregnskap
2019
Mats Lehne Holding AS
Org nr 922 937 737



Resultatregnskap

Mats Lehne Holding AS

	Note	2019	2018
Annen driftskostnad		4 756	0
Sum driftskostnad		4 756	0
Driftsresultat		-4 756	0
Renteinntekter		17	0
Sum finansinntekter		17	0
Rentekostnader		119 143	0
Sum finanskostnader		119 143	0
Sum netto finansposter		-119 127	0
Ordinært resultat før skattekostnad		-123 883	0
Ordinært resultat		-123 883	0
Årsresultat		-123 883	0
Disponering av årsresultat			
Avsatt til tidligere udekket tap		-123 883	0
Sum disponert		-123 883	0



Balanse

Mats Lehne Holding AS

	Note	2019	2018
Eiendeler			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler	2	5 746 502	0
Sum finansielle anleggsmidler		5 746 502	0
Sum anleggsmidler		5 746 502	0
Omløpsmidler			
Fordringer			
Investeringer			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		2 557	0
Sum omløpsmidler		2 557	0
Sum eiendeler		5 749 059	0



Balanse

Mats Lehne Holding AS

	Note	2019	2018
Egenkapital og gjeld			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	3, 4	300 000	0
Annen innskutt egenkapital		-15 570	0
Sum innskutt egenkapital		284 430	0
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4	-123 883	0
Sum opptjent egenkapital		-123 883	0
Sum egenkapital		160 547	0
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	2 700 000	0
Øvrig langsiktig gjeld	7	2 370 362	0
Sum annen langsiktig gjeld		5 070 362	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		11 000	0
Annen kortsiktig gjeld	6	507 149	0
Sum kortsiktig gjeld		518 149	0
Sum gjeld		5 588 512	0
Sum egenkapital og gjeld		5 749 059	0

Bergen, 31.12.2019 / 20.06.2020
Mats Lehne Holding AS

Mats Lehne
Styrets leder



Noter til årsregnskapet 2019 Mats Lehne Holding AS

Regnskapsprinsipper og virkning av prinsippendringer

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

Klassifisering og vurdering av balanseposter

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.

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.

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 reverseres eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

Fordringer

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

Investering i andre selskaper

Investering i tilknyttet selskap er vurdert etter kostmetoden - til anskaffelseskost. Tilsvarende gjelder for datterselskap i selskapsregnskapet.

Konsernregnskap

Det utarbeides ikke konsernregnskap, i samsvar med reglene for små foretak.



Note 1 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser m.m.

Selskapet har ingen ansatte og det er ikke utbetalt lønn i året.

Revisor

Selskapet har valgt bort revisjon.

Pensjonskostnader og forpliktelser

Selskapet har ingen ansatte og har ikke plikt til å etablere pensjonsordning i henhold til lov om obligatorisk tjenstepensjon.

Note 2 Aksjer i andre selskaper

Tilknyttet selskap	Ervervet	Forretnings- kontor	Eierandel/ stemmeandel	Resultat	Egenkapital 31.12.	Balanseført verdi
Hattori AS	2019	Oslo	35 %	185 745	4 481 153	3 614 401
Tophem AS	2019	Oslo	35 %	-478 937	453 160	2 132 101

Note 3 Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Ordinære aksjer	1 000	300	300 000
-----------------	-------	-----	---------

Alle aksjene gir samme rettigheter i selskapet.

Aksjonærer	Aksjer	Eierandel	Stemmeandel
Mats Lehne	styrets leder	950	95 %
Mads Alexander Sund		50	5 %

Note 4 Egenkapital

	Aksje kapital	Annen innskutt EK	Annen opptjent EK	Sum
Egenkapital stiftelse	300 000	-15 570		284 430
Tilført fra årets resultat		-	-7 239	-7 239
Egenkapital 31.12	300 000	-15 570		277 191

Note 5 Skatt



Årets skattekostnad fordeler seg på:	2019
Beregnet betalbar skatt på årets resultat	-
Skatt - motatt konsernbidrag	-
<u>Endring i utsatt skatt/skattefordel</u>	<u>4 193</u>
Sum skattekostnad	-

Beregning av årets skattegrunnlag:	
Resultat før skattekostnad	-7 239
Permanente forskjeller	-
Fremført underskudd	-
Endring i midlertidige forskjeller	-
<u>Mottatt konsernbidrag</u>	<u>-</u>
Årets skattegrunnlag	-7 239

Skatt, 22 % som utgjør betalbar skatt på årets resultat -

Betalbar skatt i balansen fremkommer slik:

<u>Betalbar skatt</u>	<u>-</u>
Sum betalbar skatt	-

Oversikt over midlertidige forskjeller:

<u>Underskudd til fremføring</u>	<u>-19 059</u>
Sum midlertidige forskjeller	-19 059

Utsatt skatt-/fordel 22% -4 193

Utsatt skattefordel er ikke balanseført i henhold til God regnskapsskikk for små foretak.

Note 6 Lån fra aksjonær

<u>Aksjonær</u>	<u>Lån 31.12</u>	<u>Renter</u>
Mats Lehne	430 000	-

Note 7 Annen langsiktig gjeld

	<u>Gjeld 31.12</u>	<u>Forfall 2020</u>
Wein Enterprice AS	2 370 362	828 770
Banklån	2 700 000	270 000

Lånene forfaller i sin helhet innen 5 år.