



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 971 063 440  
Organisasjonsform: Ansvarlig selskap, delt ansvar  
Foretaksnavn: BRØDRENE MATHISENS SAGBRUK OG  
TRELASTHANDEL DA  
Forretningsadresse: Kjosveien 4  
9515 ALTA

### 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: Arnulf Østmo Mathisen  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.08.2020

### 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, 04.07.2021



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		40 536 305	35 600 935
<b>Sum inntekter</b>		<b>40 536 305</b>	<b>35 600 935</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		30 243 446	26 283 574
Lønnskostnad	2	5 347 009	4 540 607
Avskrivning på driftsmidler	4	465 507	384 909
Annen driftskostnad	2	2 355 018	2 202 848
<b>Sum kostnader</b>		<b>38 410 980</b>	<b>33 411 937</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>2 125 325</b>	<b>2 188 998</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		1 419	4 633
Annen finansinntekt		27 358	55 422
Verdiøkning markedsbaserte omløpsmidler		3 929	2 826
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>32 706</b>	<b>62 881</b>
Annen rentekostnad		121 239	112 949
Annen finanskostnad		11 204	6 325
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>132 443</b>	<b>119 274</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-99 737</b>	<b>-56 393</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>	3	<b>2 025 587</b>	<b>2 132 605</b>
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>	3	<b>2 025 587</b>	<b>2 132 605</b>
<b>Årsresultat</b>	7	<b>2 025 587</b>	<b>2 132 605</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>2 025 587</b>	<b>2 132 605</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>2 025 587</b>	<b>2 132 605</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			



## Resultatregnskap

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>
Utbytte		2 025 587	2 132 605
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>2 025 587</b>	<b>2 132 605</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
<b>Varige driftsmidler</b>			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	4	1 769 738	2 027 829
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	4	600 203	324 619
<b>Sum varige driftsmidler</b>	4	<b>2 369 941</b>	<b>2 352 448</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>2 369 941</b>	<b>2 352 448</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Sum varer</b>		<b>6 389 527</b>	<b>5 877 244</b>
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		9 989 015	8 335 407
Andre kortsiktige fordringer	5	2 148 854	1 262 129
<b>Sum fordringer</b>	5	<b>12 137 869</b>	<b>9 597 536</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	434 551	1 034 318
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>434 551</b>	<b>1 034 318</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>18 961 947</b>	<b>16 509 099</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>21 331 888</b>	<b>18 861 547</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital		12 861 476	11 688 931



## Balanse

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>
Udisponert resultat			
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>12 861 476</b>	<b>11 688 931</b>
<b>Sum egenkapital</b>	<b>7</b>	<b>12 861 476</b>	<b>11 688 931</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Konvertible lån		187 696	
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	1 000 000	1 221 649
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>1 187 696</b>	<b>1 221 649</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>1 187 696</b>	<b>1 221 649</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		3 956 748	3 904 070
Skyldig offentlige avgifter		2 883 440	1 659 695
Annen kortsiktig gjeld		442 527	387 202
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>7 282 716</b>	<b>5 950 967</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>8 470 412</b>	<b>7 172 616</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>21 331 888</b>	<b>18 861 547</b>



# Stiansen & Co AS

Statsautoriserte revisorer

Til generalforsamlingen i

**Br. Mathisens Sagbruk & Trelasthandel D**

## UAVHENGIG REVISORS BERETNING

### Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

#### *Konklusjon*

Vi har revidert Br. Mathisens Sagbruk & Trelasthandel D' årsregnskap som viser et resultat på kr 2 025 587. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2019, resultatregnskap 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 2019, 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 (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.

#### *Styret og daglig leders ansvar for årsregnskapet*

styret og daglig leder 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 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 avvirket.

#### *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 lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon som

Telefon: +47 66 84 88 40  
E-mail: [firmapost@stiansen.no](mailto:firmapost@stiansen.no)  
[www.stiansen.no](http://www.stiansen.no)

Postadr.: Postboks 174, N-1378 Nesbru  
Revisor-/foretaksnr: NO 962 990 746 MVA  
Medlemmer av Den norske Revisorforening





## Stiansen & Co AS

Statsautoriserte revisorer

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 øvrige lovmessige krav

#### *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.

Nesbru, 31. august 2020

**Stiansen & Co AS**

Oddvar Mella

Statsautorisert revisor

Revisjonsberetning for Br. Mathisens Sagbruk & Trelasthandel D– side 2



<b>Br. Mathisens Sagbruk &amp; Trelasthandel D</b>			
<b>Resultatregnskap</b>			
<b>Driftsinntekter og driftskostnader</b>	<b>Note</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>
Salgsinntekt		40 536 305	35 600 935
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>40 536 305</b>	<b>35 600 935</b>
Varekostnad		30 243 446	26 283 574
Lønnskostnad	2	5 347 009	4 540 607
Avskrivning på driftsmidler	4	465 507	384 909
Annen driftskostnad	2	2 355 018	2 202 848
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>38 410 980</b>	<b>33 411 937</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>2 125 325</b>	<b>2 188 998</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		1 419	4 633
Annen finansinntekt		27 358	55 422
Verdiøkning markedsbaserte omløpsmidler		3 929	2 826
Annen rentekostnad		121 239	112 949
Annen finanskostnad		11 204	6 325
<b>Resultat av finansposter</b>		<b>-99 737</b>	<b>-56 393</b>
Ordinært resultat før skattekostnad	3	2 025 587	2 132 605
<b>Ordinært resultat</b>	3	<b>2 025 587</b>	<b>2 132 605</b>
<b>Årsoverskudd</b>	7	<b>2 025 587</b>	<b>2 132 605</b>
<b>Overføringer</b>			
Overført til egenkapitalkonti		2 025 587	2 132 605
<b>Sum overføringer</b>		<b>2 025 587</b>	<b>2 132 605</b>



<b>Br. Mathisens Sagbruk &amp; Trelasthandel D</b>			
<b>Balanse</b>			
<b>Eiendeler</b>	<b>Note</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Varige driftsmidler</b>			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	4	1 769 738	2 027 829
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	4	600 203	324 619
<b>Sum varige driftsmidler</b>	<b>4</b>	<b><u>2 369 941</u></b>	<b><u>2 352 448</u></b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b><u>2 369 941</u></b>	<b><u>2 352 448</u></b>
<b>Omløpsmidler</b>			
Lager av varer og annen beholdning		6 389 527	5 877 244
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		9 989 015	8 335 407
Andre kortsiktige fordringer	5	2 148 854	1 262 129
<b>Sum fordringer</b>	<b>5</b>	<b><u>12 137 869</u></b>	<b><u>9 597 536</u></b>
<b>Investeringer</b>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	434 551	1 034 318
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b><u>18 961 947</u></b>	<b><u>16 509 099</u></b>
<b>Sum eiendeler</b>		<b><u>21 331 888</u></b>	<b><u>18 861 547</u></b>

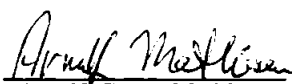
**Br. Mathisens Sagbruk & Trelasthandel D**

## Balanse

Egenkapital og gjeld	Note	2019	2018
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital		12 861 476	11 688 931
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>12 861 476</b>	<b>11 688 931</b>
<b>Sum egenkapital</b>	7	<b>12 861 476</b>	<b>11 688 931</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Konvertible lån		187 696	0
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	1 000 000	1 221 649
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>1 187 696</b>	<b>1 221 649</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		3 956 748	3 904 070
Skyldig offentlige avgifter		2 883 440	1 659 695
Annen kortsiktig gjeld		442 527	387 202
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>7 282 716</b>	<b>5 950 967</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>8 470 412</b>	<b>7 172 616</b>
<b>Sum egenkapital og gjeld</b>		<b>21 331 888</b>	<b>18 861 547</b>

Alta, 31.08.2020

Styret i Br. Mathisens Sagbruk &amp; Trelasthandel D

  
Arnulf Østmo Mathisen  
Daglig leder/deltaker

  
Terje Mathisen  
Deltaker



## Brødrene Mathisen Sagbruk og Trelasthandel

### DA

#### Noter til regnskapet for 2019

##### Regnskapsprinsipper

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

##### Valuta

Pengeposter i utenlandsk valuta vurderes iht. kursen ved regnskapsårets slutt.

##### Driftsinntekter

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

##### Skatt

Betalbarskatt lignes på deltakerne.

##### 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.

##### Pensjonsforpliktelser

Pensjonsforpliktelser finansiert over driften er beregnet og balanseført under avsetning for forpliktelser. Pensjonsordninger finansiert via sikrede ordninger er ikke balanseført. Pensjonspremien anses i disse tilfeller som pensjonskostnad og klassifiseres sammen med lønnskostnader.

**Brødrene Mathisen Sagbruk og Trelasthandel****DA**

## Noter til regnskapet for 2019

**Note 2 Lønnskostnader og ytelser, godtgjørelser til daglig leder, styret og revisor**

<b>Lønnskostnader</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>
Lønninger	4 632 683	3 871 060
Lønnskostnader eiere	597 188	543 563
Pensjonskostnader	63 295	62 936
Andre ytelser	53 843	47 869
<b>Sum</b>	<b>5 347 009</b>	<b>4 525 428</b>

Selskapet har i 2019 sysselsatt 9,5 årsverk.

**Pensjonsforpliktelser**

Selskapet er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon.

Selskapets pensjonsordninger tilfredsstiller kravene i denne lov.

<b>Ytelser til ledende personer</b>	<b>Daglig leder</b>	<b>Styret</b>
<b>Sum</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Det er ikke gitt lån/sikkerhetsstillelse til daglig leder, styrets leder eller andre nærstående personer.

**Revisor**

Kostnadsført revisjonshonorar for 2019 utgjør kr 49 490.

Honoraret er fordelt som følger:

Lovpålagt revisjon	25 490
Teknisk bistand	14 000
Annen bistand	10 000

Alle beløp er ekskl mva

**Note 3 Skatt**

<b>Årets skattekostnad</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	0	0
<b>Skattekostnad ordinært resultat</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## Skattepliktig inntekt:

Ordinært resultat før skatt	2 025 587	2 132 605
Permanente forskjeller	0	3 300
Endring i midlertidige forskjeller	70 942	61 059

---

Br. Mathisens Sagbruk & Trelasthandel D

---

**Brødrene Mathisen Sagbruk og Trelasthandel  
DA**

## Noter til regnskapet for 2019

<b>Skattepliktig inntekt</b>	<b>2 096 530</b>	<b>2 196 965</b>
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	0
<b>Sum betalbar skatt i balansen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Beregning av effektiv skattesats:		
Resultat før skatt	2 025 587	2 132 605
Beregnet skatt av resultat før skatt	445 629	490 499
Skatteeffekt av permanente forskjeller	0	759
<b>Sum</b>	<b>445 629</b>	<b>491 258</b>
Effektiv skattesats	22,0 %	23,0 %

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

	<b>2019</b>	<b>2018</b>	<b>Endring</b>
Varige driftsmidler	-1 734 918	-1 663 975	70 942
Fordringer	-400 000	-400 000	0
<b>Sum</b>	<b>-2 134 918</b>	<b>-2 063 975</b>	<b>70 942</b>
Utsatt skatt (22 %)	0	0	0

**Note 4 Anleggsmidler**

	<b>Maskiner</b>	<b>Fast eiendom</b>	<b>Totalt</b>
Anskaffelseskost 01.01.2019	2 444 379	4 019 536	6 463 915
Tilgang kjøpte driftsmidler	483 000	0	483 000
<b>Anskaffelseskost 31.12.2019</b>	<b>2 927 379</b>	<b>4 019 536</b>	<b>6 946 915</b>
Akkumulerte avskrivninger	2 327 176	2 249 796	4 576 972
<b>Bokført verdi pr. 31.12.2019</b>	<b>600 203</b>	<b>1 769 740</b>	<b>2 369 943</b>
Årets avskrivninger	207 416	258 091	465 507
Avskrivningssats	20 %	20 %	0
Årets reversering av nedskrivning	0	0	465 507

De aktiverte kostnadene avskrives og kostnadsføres under annen driftskostnader.

Br. Mathisens Sagbruk & Trelasthandel D



<b>Brødrene Mathisen Sagbruk og Trelasthandel</b>
<b>DA</b>
Noter til regnskapet for 2019

**Note 5 Fordringer og gjeld**

	2019	2018
<b>Fordringer med forfall senere enn ett år</b>		
<b>Sum</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Langsiktig gjeld med forfall senere enn 5 år</b>		
Gjeld til kredittinstitusjoner	221 649	601 653
Annen langsiktig gjeld	1 000 000	0
<b>Sum</b>	<b>1 221 649</b>	<b>601 653</b>
Gjeld sikret ved pant	221 649	601 653
Bokført verdi av pansatte eiendeler	2 352 447	2 408 0920

**Kundefordringer**

Selskapet har i løpet av 2019 skiftet system, og det ser ut som det har gitt et problem med hensyn til avstemminger. Situasjonen er vurdert, og det er gjort avsetninger som skal sikre at regnskapet for 2019 er korrekt.

**Note 6 Bankinnskudd**

Innestående midler på skattetrekkkonto (bundne midler) er på kr. 166 906.

**Note 7 Selskapskapital**

Selskapet har 9 deltakere

		<b>Andeler</b>	<b>Eierandel</b>
Arnulf Mathisen	daglig leder	48279	48,3 %

---

Br. Mathisens Sagbruk & Trelasthandel D



<b>Br. Mathisens Sagbruk &amp; Trelasthandel D</b>		
<b>Resultatregnskap - spesifikasjon</b>		
	<b>2019</b>	<b>2018</b>
<b>Salgsinntekt</b>		
<b>3000</b> Salgsinntekter Trelast	-42 913 328,32	-33 223 911,69
<b>3090</b> Ikke fakturert inntekt	2 377 023,63	-2 377 023,63
	<b><u>-40 536 304,69</u></b>	<b><u>-35 600 935,32</u></b>
<b>Varekostnad</b>		
<b>4030</b> Leie Kompetanse bygninger	125 800,40	61 291,00
<b>4035</b> Leie Arbeidskraft Snekring	10 259,99	24 861,00
<b>4090</b> Beholdningsendring	-512 283,17	-19 457,69
<b>4160</b> Frakt, toll og spedisjon	70 357,40	47 531,66
<b>4300</b> Varekjøp via Bygger'n lev.avtaler	26 495 638,34	24 726 715,36
<b>4310</b> Varekjøp utenlandske lev.	877 759,58	1 067 159,64
<b>4311</b> Varekjøp andre leverandører	1 876 100,05	1 818 175,19
<b>4312</b> Produktbonus Bygger'n	-390 461,00	-323 594,00
<b>4380</b> Årsbonus	-351 660,00	-1 120 785,00
<b>4381</b> Innførselsmerverdiavgift høy sats - motk	-901 183,00	0,00
<b>4386</b> Innførselsmerverdiavgift høy sats - debe	901 183,00	0,00
<b>4500</b> Fremmedytelse og underentreprise	41 934,40	1 676,72
<b>4900</b> Annen periodisering	2 000 000,00	0,00
	<b><u>30 243 445,99</u></b>	<b><u>26 283 573,88</u></b>
<b>Lønnskostnad</b>		
<b>5000</b> Lønn til ansatte	4 263 562,21	3 512 252,21
<b>5050</b> Selvstendig næringsdrivende utbetalt ute	597 187,56	543 563,02
<b>5180</b> Feriepenger beregnet	436 205,91	358 807,51
<b>5800</b> Refusjon av sykepenger	-67 085,00	0,00
<b>5900</b> Gave til ansatte	15 657,90	13 887,10
<b>5910</b> Kantine Kostnader	26 087,33	25 278,04
<b>5945</b> Pensjon Ansatte	63 295,00	62 936,00
<b>5960</b> Gaver til ansatte	0,00	5 532,75
<b>5965</b> Arrangement Ansatte	0,00	9 099,90
<b>5990</b> Kostnader Personale Helse	12 098,00	9 250,00
	<b><u>5 347 008,91</u></b>	<b><u>4 540 606,53</u></b>
<b>Avskrivning på driftsmidler</b>		
<b>6000</b> Avskrivning på bygn. & annen fast eiend.	258 091,00	258 091,00
<b>6010</b> Avskrivning på transportmidler, maskiner	207 416,00	126 818,06
	<b><u>465 507,00</u></b>	<b><u>384 909,06</u></b>
<b>Annen driftskostnad</b>		
<b>6320</b> Renovasjon, vann, avløp mv.	6 952,40	15 296,05
<b>6340</b> Lys, varme	90 458,67	97 814,45
<b>6360</b> Renhold	16 753,53	13 177,62
<b>6410</b> Leie Betalingsterminal	1 659,58	0,00
<b>6440</b> Leie Kjøretøy	113 040,00	272 680,00
<b>6501</b> Service Avgift Byggern	282 286,00	217 318,00
<b>6502</b> Driftskostnader Byggersystemet	0,00	47 347,00
<b>6510</b> Håndverktøy	120,00	2 416,00
<b>Br. Mathisens Sagbruk &amp; Trelasthandel</b>		
		<b>Side 1</b>



<b>Br. Mathisens Sagbruk &amp; Trelasthandel D</b>			
<b>Resultatregnskap - spesifikasjon</b>			
	<b>2019</b>	<b>2018</b>	
6520	Hjelpeverktøy	0,00	1 440,00
6540	Inventar	21 106,40	62 248,45
6550	Driftsmaterialer	3 029,32	1 677,60
6560	Rekvisita	17 163,20	5 790,40
6570	Arbeidsklær og verneutstyr	53 600,08	28 753,32
6600	Reparasjoner og vedlikehold bygninger	58 036,80	9 990,00
6620	Reparasjoner og vedlikehold utstyr	7 995,00	0,00
6690	Oppgradering uteområde	369 192,19	0,00
6701	Revisorkostnader	49 490,00	75 600,00
6702	Innfordringskostnader	11 189,23	83 792,07
6800	Kontorrekvisita	20 761,98	48 598,65
6810	IT -og datakostnader	300 834,88	197 012,57
6811	Vision Point	36 000,00	0,00
6840	Aviser, tidsskrifter, bøker mv.	3 774,01	3 945,00
6860	Møter, kurs, oppdatering mv.	11 248,00	0,00
6865	Årskontigent Byggern	2 500,00	2 500,00
6880	Edb kostnader / programvare	13 130,40	0,00
6900	Telefon	44 775,57	36 526,82
6940	Porto	16 012,80	28 494,42
7000	Drivstoff	136 715,37	105 977,95
7015	Årsavgift	6 164,00	4 857,60
7020	Vedlikehold kjøretøy	151 093,02	92 693,65
7140	Reisekostnader, ikke oppgavepliktig	31 949,95	73 523,41
7210	Provisjonskostnader, ikke oppgavepliktig	49 921,55	45 176,42
7310	Bygger'n div avgifter	3 865,00	20 988,02
7311	Kampanjekostnader Bygger'n	60 140,00	57 037,50
7320	Profilering- og samarbeid	93 467,34	90 078,20
7410	Kontingent, ikke fradragsberettiget	0,00	3 300,00
7500	Forsikringspremier	183 123,00	174 997,66
7550	Garanti- og servicekostnader	0,00	187,00
7750	Eiendoms- og festeavgift	62 535,02	54 990,00
7770	Bank og kortgebyrer	24 943,36	22 517,81
7790	Kostnader med frdr.re	0,00	-0,17
7799	Avrundingskonto	-9,70	8 068,51
7830	Tap på fordringer	0,00	196 035,62
		<b><u>2 355 017,95</u></b>	<b><u>2 202 847,60</u></b>
<b>Annen renteinntekt</b>			
8050	Annen renteinntekt	-1 418,97	-4 633,16
		<b><u>-1 418,97</u></b>	<b><u>-4 633,16</u></b>
<b>Annen finansinntekt</b>			
8060	Purregebyr, kunder	-3 447,13	-32 512,85
8090	Andre finansinntekter	-23 911,00	-22 909,00
		<b><u>-27 358,13</u></b>	<b><u>-55 421,85</u></b>



<b>Br. Mathisens Sagbruk &amp; Trelasthandel D</b>		
<b>Resultatregnskap - spesifikasjon</b>		
	<b>2019</b>	<b>2018</b>
<b>Verdiøkning markedsbaserte omløpsmidler</b>		
<b>8080</b> Agio gevinst	-3 929,02	-2 826,09
	<u>-3 929,02</u>	<u>-2 826,09</u>
<b>Annen rentekostnad</b>		
<b>8150</b> Annen rentekostnad	19 018,35	24 772,00
<b>8151</b> Garanti Provisjoner	561,00	185,00
<b>8155</b> Rentekostnad, leverandører	101 660,14	87 992,37
	<u>121 239,49</u>	<u>112 949,37</u>
<b>Annen finanskostnad</b>		
<b>8156</b> Innfordringstranser	498,50	0,00
<b>8160</b> Disagio, valutatap	9 298,29	6 324,52
<b>8170</b> Inkasso provisjoner	1 185,19	0,00
<b>8180</b> Øre avrundning	222,02	0,00
	<u>11 204,00</u>	<u>6 324,52</u>
<b>Overført til egenkapitalkonti</b>		
<b>8925</b> Overføring til egenkapitalkonto	2 025 587,46	2 132 605,47
	<u>2 025 587,46</u>	<u>2 132 605,47</u>



<b>Br. Mathisens Sagbruk &amp; Trelasthandel D</b>			
<b>Balanse - spesifikasjon</b>			
	<b>2019</b>	<b>2018</b>	
<b>Tomter, bygninger o.a. fast eiendom</b>			
1101	Påkostninger Bygninger 2002	14 952,00	20 078,00
1102	Nybygg 2000/2001	246 002,00	343 335,00
1103	Opprusting Bygningsmasse 2013	132 290,41	146 990,41
1104	Ombygning Butikklokale 2013 + Lager	64 827,00	76 602,00
1106	Ombygging av lager til butikk 2014 og 20	1 291 574,52	1 420 731,52
1150	Tomter og andre grunnarealer	20 091,90	20 091,90
	<b><u>1 769 737,83</u></b>	<b><u>2 027 828,83</u></b>	
<b>Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr</b>			
1231	Isuzu ZT 54066	410 550,00	0,00
1252	Datasystem Bygger'n 2017 - Oppgradering	46 666,00	93 333,00
1253	Nytt driftssystem 2018	126 176,00	189 264,00
1280	Kontormaskiner	16 811,00	42 022,00
	<b><u>600 203,00</u></b>	<b><u>324 619,00</u></b>	
<b>Lager av varer og annen beholdning</b>			
1460	Innkjøpte varer for videresalg	6 389 527,05	5 877 243,88
	<b><u>6 389 527,05</u></b>	<b><u>5 877 243,88</u></b>	
<b>Kundefordringer</b>			
1500	Kundefordringer	8 198 495,55	5 057 942,16
1501	Omsetning Kasse	2 612 674,86	0,00
1530	Opptjente ikke fakturerte driftsinntekte	0,00	2 377 023,63
1585	Avsetning Tap På Fordring	-400 000,00	-400 000,00
1770	Bonus Bygger'n	1 821 691,00	1 282 493,00
1900	Telleroppgjør	-2 110 152,06	0,00
1910	Kontantbetaling	-133 694,40	17 948,40
	<b><u>9 989 014,95</u></b>	<b><u>8 335 407,19</u></b>	
<b>Andre kortsiktige fordringer</b>			
1579	Periodiserings Konto	54 218,31	0,00
1743	Forskuddsbetalt Forsikring	147 486,84	131 371,84
2740	Oppgjørskonto merverdigavgift	1 947 149,09	1 130 757,39
	<b><u>2 148 854,24</u></b>	<b><u>1 262 129,23</u></b>	
<b>Bankinnskudd, kontanter o.l.</b>			
1920	Konto 4901.07.00379	226 555,32	871 136,77
1940	Sp nn 4901.10.81060	21 497,92	14 653,76
1950	Kredit-/Debetkort	166 906,00	129 047,00
1960	AVSATT FERIEPENGER	19 591,92	19 480,92
	<b><u>434 551,16</u></b>	<b><u>1 034 318,45</u></b>	
<b>Annen egenkapital</b>			
2030	Arnulf Mathisen	-6 422 961,65	-5 856 869,30
2041	Reidun Lihelle	-352 367,63	-319 886,83
2042	Rolf Mathisen	-2 477 675,55	-2 250 308,91
<b>Br. Mathisens Sagbruk &amp; Trelasthandel</b>			
		<b>Side 1</b>	



<b>Br. Mathisens Sagbruk &amp; Trelasthandel D</b>		
<b>Balanse - spesifikasjon</b>		
	<b>2019</b>	<b>2018</b>
<b>2045</b> Sissel Johansen	-352 366,63	-319 885,83
<b>2047</b> Guri Mathisen	-352 372,55	-319 890,73
<b>2049</b> Kåre Mathisen	-352 372,55	-319 890,73
<b>2052</b> Randi H Kristensen	-352 426,55	-319 944,73
<b>2053</b> Terje Mathisen	-1 057 220,97	-959 776,52
<b>2055</b> Randi M Mathisen	-1 141 712,29	-1 022 477,33
	<b><u>-12 861 476,37</u></b>	<b><u>-11 688 930,91</u></b>
<b>Konvertible lån</b>		
<b>2206</b> Lån IZUSU D-MAX	-187 696,17	0,00
	<b><u>-187 696,17</u></b>	<b><u>0,00</u></b>
<b>Gjeld til kredittinstitusjoner</b>		
<b>2205</b> Lån nr. 4910.80.14686	0,00	-221 649,00
<b>2225</b> Gjeld til Rolf Mathisen	-1 000 000,00	-1 000 000,00
	<b><u>-1 000 000,00</u></b>	<b><u>-1 221 649,00</u></b>
<b>Leverandørgjeld</b>		
<b>2410</b> Leverandørgjeld	-3 956 748,13	-3 904 070,08
	<b><u>-3 956 748,13</u></b>	<b><u>-3 904 070,08</u></b>
<b>Skyldig offentlige avgifter</b>		
<b>2600</b> Skattetrekk	-166 866,00	-134 222,79
<b>2690</b> Andre trekk	-2 430,00	0,00
<b>2700</b> Utgående MVA høy sats	-10 728 332,81	-6 172 450,70
<b>2708</b> Utgående innførsels MVA høy sats	-494 196,00	0,00
<b>2710</b> Inngående MVA	8 013 130,91	4 645 975,11
<b>2711</b> Inngående MVA middels sats	9,91	0,00
<b>2713</b> Inngående MVA lav sats	1 047,54	1 003,59
<b>2714</b> Inngående innførsels-mva høy sats	494 196,00	0,00
	<b><u>-2 883 440,45</u></b>	<b><u>-1 659 694,79</u></b>
<b>Annen kortsiktig gjeld</b>		
<b>1579</b> Periodiserings Konto	0,00	-17 772,75
<b>2940</b> Påløpne Feriepenger	-442 527,11	-357 945,75
<b>2991</b> GAVEKORT	0,00	-1 500,00
<b>2992</b> TILGODESEDEL	0,00	-9 983,31
	<b><u>-442 527,11</u></b>	<b><u>-387 201,81</u></b>