



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 989 208 411
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: MATHISEN INVEST & EIENDOM AS
Forretningsadresse: c/o ABAS KOSMETIKK AS
Nattlandsveien 150
5094 BERGEN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

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: Espen Mathisen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2022

Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021

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, 06.08.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Annen driftskostnad	3	23 609	25 364
Sum kostnader		23 609	25 364
Driftsresultat		-23 609	-25 364
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på inv. i datterselskap og tilknyttet selskap			299 900
Annen finansinntekt		3 100	8 807
Sum finansinntekter		3 100	308 707
Annen finanskostnad		547	994
Sum finanskostnader		547	994
Netto finans		2 553	307 713
Ordinært resultat før skattekostnad		-21 056	282 349
Ordinært resultat etter skattekostnad		-21 056	282 349
Årsresultat		-21 056	282 349
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital	7	-21 056	282 349
Sum overføringer og disponeringer		-21 056	282 349



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i tilknyttet selskap	5	6 132 372	6 132 372
Sum finansielle anleggsmidler		6 132 372	6 132 372
Sum anleggsmidler		6 132 372	6 132 372
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre fordringer			500 000
Sum fordringer			500 000
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende	2	2 135 534	2 245 899
Sum omløpsmidler		2 135 534	2 745 899
SUM EIENDELER		8 267 906	8 878 271
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	7, 8	211 600	211 600
Sum innskutt egenkapital		211 600	211 600
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7	7 938 898	8 559 954
Sum opptjent egenkapital		7 938 898	8 559 954



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Sum egenkapital		8 150 498	8 771 554
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		10 144	
Annen kortsiktig gjeld	3	107 264	106 717
Sum kortsiktig gjeld		117 408	106 717
Sum gjeld		117 408	106 717
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		8 267 906	8 878 271



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 680897

Enheten

Organisasjonsnummer: 989 208 411
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: MATHISEN INVEST & EIENDOM AS
Forretningsadresse: c/o ABAS KOSMETIKK AS
Nattlandsveien 150
5094 BERGEN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

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: Espen Mathisen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2022

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 2021: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021.

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, 21.07.2022



Organisasjonsnr: 989 208 411
MATHISEN INVEST & EIENDOM AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Annen driftskostnad	3	23 609	25 364
Sum kostnader		23 609	25 364
Driftsresultat		-23 609	-25 364
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på inv. i datterselskap og tilknyttet selskap			299 900
Annen finansinntekt		3 100	8 807
Sum finansinntekter		3 100	308 707
Annen finanskostnad		547	994
Sum finanskostnader		547	994
Netto finans		2 553	307 713
Ordinært resultat før skattekostnad		-21 056	282 349
Ordinært resultat etter skattekostnad		-21 056	282 349
Årsresultat		-21 056	282 349
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital	7	-21 056	282 349
Sum overføringer og disponeringer		-21 056	282 349



Organisasjonsnr: 989 208 411
MATHISEN INVEST & EIENDOM AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
--------------	------	------	------

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Finansielle anleggsmidler

Investeringer i tilknyttet selskap	5	6 132 372	6 132 372
Sum finansielle anleggsmidler		6 132 372	6 132 372
Sum anleggsmidler		6 132 372	6 132 372

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Andre fordringer			500 000
Sum fordringer			500 000

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Sum bankinnskudd, kontanter og lignende	2	2 135 534	2 245 899
---	---	-----------	-----------

Sum omløpsmidler

		2 135 534	2 745 899
--	--	-----------	-----------

SUM EIENDELER		8 267 906	8 878 271
----------------------	--	------------------	------------------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital	7, 8	211 600	211 600
Sum innskutt egenkapital		211 600	211 600

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital	7	7 938 898	8 559 954
Sum opptjent egenkapital		7 938 898	8 559 954

Sum egenkapital		8 150 498	8 771 554
-----------------	--	-----------	-----------

Sum langsiktig gjeld		0	0
----------------------	--	---	---

Kortsiktig gjeld

Leverandørgjeld		10 144	
Annen kortsiktig gjeld	3	107 264	106 717
Sum kortsiktig gjeld		117 408	106 717



Sum gjeld	117 408	106 717
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	8 267 906	8 878 271



Organisasjonsnr: 989 208 411
MATHISEN INVEST & EIENDOM AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
8

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære aksjer	5290.00	40.00	211600.00

<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
Espen Mathisen	5290.00	100.00%	Ordinære aksjer

<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>	
	5290.00	100.00%	

Note
3

Lønn og ytelser

Selskapet har ikke hatt ansatte i 2021. Styrets medlem/daglig leder har ikke mottatt godtgjørelse i 2021. Selskapet har gjeld til daglig leder på kr 107 264. Lånet er renteberegnet.

Note

Ytelser til ledende personer
Er det gitt ytelser til ledende person: Nei

Ytelser til daglig leder

<u>Ytelser</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
----------------	-------------	---------------------	----------------------

Note

Ytelser til revisjon

<u>Revisjon</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	19891.00	21141.00

<u>Andre tjenester</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
		3094.00



<u>Sum godtgjørelse til revisor</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	19891.00	24235.00

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
0.00

Note

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Note

5

Konsern, tilknyttet selskap og datterselskap

Tilknyttet selskap/datterselskap

<u>Navn og adresse</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Stemmeandel</u>	<u>Egenkapital</u>	<u>Resultat</u>
Natlandsveien 150 AS	33.30%	33.30%	16311599.00	1051683.00
ABAS AS Kosmetikk	49.90%	49.90%	42164617.00	6876915.00
Engros AS				
ABAS Kosmetikk AS	50.00%	50.00%	4355200.00	1263786.00

Virksomheten inngår i konsolideringen til morselskapets konsernregnsk.: Nei

Datterselskap er utelatt fra konsolideringen: Nei

<u>Omløpsmidler</u>	<u>Startdato</u>	<u>Sluttdato</u>	<u>Endring</u>
---------------------	------------------	------------------	----------------

<u>Skattemessig fremf.undersk.</u>	<u>Startdato</u>	<u>Sluttdato</u>	<u>Endring</u>
------------------------------------	------------------	------------------	----------------

<u>Kortsiktig gjeld</u>	<u>Startdato</u>	<u>Sluttdato</u>	<u>Endring</u>
-------------------------	------------------	------------------	----------------



Building a better
working world

Statsautoriserte revisorer
Ernst & Young AS

Thormøhlens gate 53 D, 5006 Bergen
Postboks 6163, 5892 Bergen

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 Mathisen Invest & Eiendom AS

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Mathisen Invest & Eiendom AS som består av balanse per 31. desember 2021, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening oppfylder årsregnskapet gjeldende lovkrav og gir et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2021 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 regnskapsestimatene 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 modifiserer vår konklusjon om årsregnskapet. 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.

Bergen, 30.juni 2022
ERNST & YOUNG AS

Revisjonsberetningen er signert elektronisk

Jørn Knutsen
statsautorisert revisor

Penneo dokumentnøgle: JH17Q-XIGIW-GPMPP-GT55B-2EIV8-1BB83



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."

Jørn Knutsen

Statsautorisert revisor

På vegne av: EY

Serienummer: 9578-5992-4-3012515

IP: 145.62.xxx.xxx

2022-06-30 13:06:08 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: JH17Q-XIGIW-GPMPP-GT55B-2EJY8-1BB83

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/validate>



MATHISEN INVEST & EIENDOM AS

Årsrapport for 2021

Årsregnskap
- Resultatregnskap
- Balanse
- Noter

Revisjonsberetning



MATHISEN INVEST & EIENDOM AS

Resultatregnskap

	Note	2021	2020
Driftskostnader			
Annen driftskostnad	3	<u>23 609</u>	<u>25 364</u>
Driftsresultat		<u>-23 609</u>	<u>-25 364</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på inv. i datterselskap og tilknyttet selskap		0	299 900
Annen finansinntekt		3 100	8 807
Annen finanskostnad		<u>547</u>	<u>994</u>
Netto finansposter		<u>2 553</u>	<u>307 713</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		<u>-21 056</u>	<u>282 349</u>
Årsresultat		<u>-21 056</u>	<u>282 349</u>
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital	7	<u>-21 056</u>	<u>282 349</u>



MATHISEN INVEST & EIENDOM AS

Balanse pr. 31. desember

	Note	2021	2020
Anleggsmidler			
<i>Finansielle anleggsmidler</i>			
Investeringer i tilknyttet selskap	5	<u>6 132 372</u>	<u>6 132 372</u>
Sum finansielle anleggsmidler		<u>6 132 372</u>	<u>6 132 372</u>
Sum anleggsmidler		<u>6 132 372</u>	<u>6 132 372</u>
Omløpsmidler			
<i>Fordringer</i>			
Andre fordringer		<u>0</u>	<u>500 000</u>
Sum fordringer		<u>0</u>	<u>500 000</u>
Bankinnskudd, kontanter og lignende	2	<u>2 135 534</u>	<u>2 245 899</u>
Sum omløpsmidler		<u>2 135 534</u>	<u>2 745 899</u>
Sum eiendeler		<u>8 267 906</u>	<u>8 878 271</u>



MATHISEN INVEST & EIENDOM AS

Balanse pr. 31. desember

	Note	2021	2020
Egenkapital			
<i>Innskutt egenkapital</i>			
Aksjekapital	7, 8	211 600	211 600
Sum innskutt egenkapital		211 600	211 600
<i>Opptjent egenkapital</i>			
Annen egenkapital	7	7 938 898	8 559 954
Sum opptjent egenkapital		7 938 898	8 559 954
Sum egenkapital		8 150 498	8 771 554
Gjeld			
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Leverandørgjeld		10 144	0
Annen kortsiktig gjeld	3	107 264	106 717
Sum kortsiktig gjeld		117 408	106 717
Sum gjeld		117 408	106 717
Sum egenkapital og gjeld		8 267 906	8 878 271

31. desember 2021

Bergen, . 30/6-2022

Espen Mathisen
Daglig leder/Styrets leder



MATHISEN INVEST & EIENDOM AS

Noter til regnskapet for 2021

Virksomhetsområdet til Mathisen Invest & Eiendom AS er å eie og forvalte akser, obligasjoner og andre verdipapirer og forvalte eiendom, deltagelse i andre selskaper, samt hva som står i forbindelse hermed.

Note 1 - Regnskapsprinsipper

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

Tilknyttet selskap

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 det tilknyttede selskapet dersom det er overveiende sannsynlig at utbytte blir vedtatt og er opptjent i eierperioden.

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. 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.

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 reversere i samme periode er utlignet og nettoført. Netto utsatt skattefordel balanseføres ikke i henhold til unntaksreglene for små foretak.

Note 2 - Bankinnskudd

Selskapet har ingen bundne bankmidler per 31.12.21.



MATHISEN INVEST & EIENDOM AS

Noter til regnskapet for 2021

Note 3 - Lønnskostnader, antall ansatte, lån til ansatte og godtgjørelse til revisor

Selskapet har ikke hatt ansatte i 2021.
Styrets medlem/daglig leder har ikke mottatt godtgjørelse i 2021.
Selskapet har gjeld til daglig leder på kr 107 264. Lånet er renteberegnet.

<i>Godtgjørelse til revisor er fordelt på følgende:</i>	2021
Revisjon	19 891
Andre tjenester	0

Merverdiavgift er inkludert i revisjonshonoraret.

Note 4 - Pensjoner

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

Note 5 - Tilknyttet selskap

	Kontor	Eier- andel	Stemme- andel	Resultat 2021	Egenkapital pr. 31.12	Bokført verdi pr. 31.12
Natlandsveien 150 AS	Bergen	33 %	33 %	1 051 683	16 311 599	2 215 872
ABAS AS Kosmetikk						
Engros AS	Bergen	50 %	50 %	6 876 915	42 164 617	3 708 500
ABAS Kosmetikk AS	Bergen	50 %	50 %	1 263 786	4 355 200	208 000
Sum				9 192 384	62 831 416	6 132 372

Note 6 - Skatt

<i>Beregning av årets skattegrunnlag:</i>	2021	2020
Ordinært resultat før skattekostnad	-21 056	282 349
Permanente forskjeller	0	-290 903
Årets skattegrunnlag	<u>-21 056</u>	<u>-8 554</u>

<i>Oversikt over midlertidige forskjeller</i>	2021	2020
Akkumulert fremførbart underskudd før konsernbidrag	<u>-38 621</u>	<u>-17 565</u>
Netto midlertidige forskjeller pr 31.12	-38 621	-17 565
Forskjeller som ikke inngår i utsatt skatt/-skattefordel	<u>-38 621</u>	<u>-17 565</u>
Sum	0	0



MATHISEN INVEST & EIENDOM AS

Noter til regnskapet for 2021

Utsatt skattefordel balanseføres ikke i henhold til unntaksreglene for små foretak.



MATHISEN INVEST & EIENDOM AS

Noter til regnskapet for 2021

Note 7 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01.21	211 600	8 559 954	8 771 554
Årsresultat	0	-21 056	-21 056
Tilleggsutbytte i løpet av året	0	-600 000	-600 000
Egenkapital 31.12.21	211 600	7 938 898	8 150 498

Note 8 - Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen består av:

	Antall	Pålydende	Balanseført
Ordinære aksjer	5 290	40	211 600

Oversikt over aksjonærene i selskapet pr. 31.12:

	Ordinære aksjer	Sum	Eierandel	Stemmeandel
Espen Mathisen	5 290	5 290	100 %	100 %



MATHISEN INVEST & EIENDOM AS

Noter til regnskapet for 2021

Virksomhetsområdet til Mathisen Invest & Eiendom AS er å eie og forvalte akser, obligasjoner og andre verdipapirer og forvalte eiendom, deltagelse i andre selskaper, samt hva som står i forbindelse hermed.

Note 1 - Regnskapsprinsipper

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

Tilknyttet selskap

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 det tilknyttede selskapet dersom det er overveiende sannsynlig at utbytte blir vedtatt og er opptjent i eierperioden.

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. 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.

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 reversere i samme periode er utlignet og nettoført. Netto utsatt skattefordel balanseføres ikke i henhold til unntaksreglene for små foretak.

Note 2 - Bankinnskudd

Selskapet har ingen bundne bankmidler per 31.12.21.



MATHISEN INVEST & EIENDOM AS

Noter til regnskapet for 2021

Note 3 - Lønnskostnader, antall ansatte, lån til ansatte og godtgjørelse til revisor

Selskapet har ikke hatt ansatte i 2021.
Styrets medlem/daglig leder har ikke mottatt godtgjørelse i 2021.
Selskapet har gjeld til daglig leder på kr 107 264. Lånet er renteberegnet.

<i>Godtgjørelse til revisor er fordelt på følgende:</i>	2021
Revisjon	19 891
Andre tjenester	0

Merverdiavgift er inkludert i revisjonshonoraret.

Note 4 - Pensjoner

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

Note 5 - Tilknyttet selskap

	Kontor	Eier- andel	Stemme- andel	Resultat 2021	Egenkapital pr. 31.12	Bokført verdi pr. 31.12
Natlandsveien 150 AS	Bergen	33 %	33 %	1 051 683	16 311 599	2 215 872
ABAS AS Kosmetikk						
Engros AS	Bergen	50 %	50 %	6 876 915	42 164 617	3 708 500
ABAS Kosmetikk AS	Bergen	50 %	50 %	1 263 786	4 355 200	208 000
Sum				9 192 384	62 831 416	6 132 372

Note 6 - Skatt

<i>Beregning av årets skattegrunnlag:</i>	2021	2020
Ordinært resultat før skattekostnad	-21 056	282 349
Permanente forskjeller	0	-290 903
Årets skattegrunnlag	<u>-21 056</u>	<u>-8 554</u>

<i>Oversikt over midlertidige forskjeller</i>	2021	2020
Akkumulert fremførbart underskudd før konsernbidrag	-38 621	-17 565
Netto midlertidige forskjeller pr 31.12	-38 621	-17 565
Forskjeller som ikke inngår i utsatt skatt/-skattefordel	-38 621	-17 565
Sum	<u>0</u>	<u>0</u>



MATHISEN INVEST & EIENDOM AS

Noter til regnskapet for 2021

Utsatt skattefordel balanseføres ikke i henhold til unntaksreglene for små foretak.



MATHISEN INVEST & EIENDOM AS

Noter til regnskapet for 2021

Note 7 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01.21	211 600	8 559 954	8 771 554
Årsresultat	0	-21 056	-21 056
Tilleggsutbytte i løpet av året	0	-600 000	-600 000
Egenkapital 31.12.21	211 600	7 938 898	8 150 498

Note 8 - Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen består av:

	Antall	Pålydende	Balanseført
Ordinære aksjer	5 290	40	211 600

Oversikt over aksjonærene i selskapet pr. 31.12:

	Ordinære aksjer	Sum	Eierandel	Stemmeandel
Espen Mathisen	5 290	5 290	100 %	100 %