



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 986 327 509
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ERLINGS MATHUS AS
Forretningsadresse: Christian Sindings vei
3610 KONGSBERG

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: Erling Bakken
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 27.05.2022

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, 06.06.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		44 301 548	47 032 126
Annen driftsinntekt		1 312 221	1 290 289
Sum inntekter		45 613 769	48 322 415
Kostnader			
Varekostnad		35 742 813	37 665 252
Lønnskostnad	3	5 105 176	4 695 131
Annen driftskostnad	3	3 856 838	4 030 970
Sum kostnader		44 704 827	46 391 353
Driftsresultat		908 942	1 931 062
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		12 397	2 913
Sum finansinntekter		12 397	2 913
Annen finanskostnad		10	441
Sum finanskostnader		10	441
Netto finans		12 387	2 472
Ordinært resultat før skattekostnad		921 329	1 933 534
Skattekostnad på ordinært resultat	4	202 692	425 474
Ordinært resultat etter skattekostnad		718 637	1 508 060
Årsresultat		718 637	1 508 060
Overføringer og disponeringer			
Tilleggsutbytte	5	1 200 000	
Ordinært utbytte	5	500 000	1 500 000
Overføringer annen egenkapital	5	-981 364	8 060
Sum overføringer og disponeringer		718 636	1 508 060



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer	7	2 832 888	2 786 056
Fordringer			
Kundefordringer	7	15 031	116 899
Andre fordringer		16 625	121 681
Sum fordringer		31 656	238 580
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende	2	1 692 682	4 125 340
Sum omløpsmidler		4 557 226	7 149 976
SUM EIENDELER		4 557 226	7 149 976
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5, 6	350 000	350 000
Sum innskutt egenkapital		350 000	350 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	541 345	1 522 709
Sum opptjent egenkapital		541 345	1 522 709
Sum egenkapital		891 345	1 872 709



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	7	1 699 721	1 619 874
Betalbar skatt	4	202 692	425 474
Skyldige offentlige avgifter	2	408 398	633 107
Annen kortsiktig gjeld		1 355 069	2 598 812
Sum kortsiktig gjeld		3 665 880	5 277 267
Sum gjeld		3 665 880	5 277 267
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		4 557 225	7 149 976



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 591616

Enheten

Organisasjonsnummer: 986 327 509
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ERLINGS MATHUS AS
Forretningsadresse: Christian Sindings vei
3610 KONGSBERG

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: Erling Bakken
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 27.05.2022

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, 07.07.2022



Organisasjonsnr: 986 327 509
ERLINGS MATHUS AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		44 301 548	47 032 126
Annen driftsinntekt		1 312 221	1 290 289
Sum inntekter		45 613 769	48 322 415
Kostnader			
Varekostnad		35 742 813	37 665 252
Lønnskostnad	3	5 105 176	4 695 131
Annen driftskostnad	3	3 856 838	4 030 970
Sum kostnader		44 704 827	46 391 353
Driftsresultat		908 942	1 931 062
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		12 397	2 913
Sum finansinntekter		12 397	2 913
Annen finanskostnad		10	441
Sum finanskostnader		10	441
Netto finans		12 387	2 472
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	4	202 692	425 474
Ordinært resultat etter skattekostnad		718 637	1 508 060
Årsresultat		718 637	1 508 060
Overføringer og disponeringer			
Tilleggsutbytte	5	1 200 000	
Ordinært utbytte	5	500 000	1 500 000
Overføringer annen egenkapital	5	-981 364	8 060
Sum overføringer og disponeringer		718 636	1 508 060



Organisasjonsnr: 986 327 509
ERLINGS MATHUS AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer	7	2 832 888	2 786 056
Fordringer			
Kundefordringer	7	15 031	116 899
Andre fordringer		16 625	121 681
Sum fordringer		31 656	238 580
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende	2	1 692 682	4 125 340
Sum omløpsmidler		4 557 226	7 149 976
SUM EIENDELER		4 557 226	7 149 976
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5, 6	350 000	350 000
Sum innskutt egenkapital		350 000	350 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	541 345	1 522 709
Sum opptjent egenkapital		541 345	1 522 709
Sum egenkapital		891 345	1 872 709
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	7	1 699 721	1 619 874
Betalbar skatt	4	202 692	425 474
Skyldige offentlige avgifter	2	408 398	633 107
Annen kortsiktig gjeld		1 355 069	2 598 812
Sum kortsiktig gjeld		3 665 880	5 277 267



Sum gjeld	3 665 880	5 277 267
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	4 557 225	7 149 976



Organisasjonsnr: 986 327 509
ERLINGS MATHUS AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
6

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære aksjer	350.00	1000.00	350000.00
<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
Erling Bakken	350.00	100.00%	Ordinære aksjer
<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>	
	350.00	100.00%	

Note
3

Lønn og ytelser

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	4217796.00	3927999.00
<u>Arbeidsgiveravgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	650107.00	564257.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	139233.00	125300.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	98658.00	77576.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	5105794.00	4695132.00

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 andre ledende personer

<u>Ledende person</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
Daglig leder		610600.00	69387.00
<u>Sum ytelse andre led.pers.</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
		610600.00	69387.00

Selskapet er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon. Selskapets pensjonsordninger tilfredsstiller kravene i denne loven.

Note

Ytelser til revisjon

<u>Revisjon</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	1.00	16900.00
<u>Andre tjenester</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	1.00	11300.00
<u>Sum godtgjørelse til revisor</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	2.00	28200.00

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
7.30

Note

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: 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>



Erlings Mathus AS

Noter til regnskapet for 2021

Note 1 - Regnskapsprinsipper

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

Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen. Andelen av salgsinntekter som knytter seg til fremtidige serviceytelser balanseføres som uopptjent inntekt ved salget, og inntektsføres deretter i takt med levering av ytelsene.

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. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. 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. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en spesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Varebeholdninger

Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Anskaffelseskost vurderes etter FIFO- prinsippet. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til full tilvirkningskost. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans.

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 i den grad det er sannsynlig at denne kan bli nyttegjort.

Note 2 - Bankinnskudd

	2021
Bundne skattetrekkmidler utgjør	160 633



Erlings Mathus AS

Noter til regnskapet for 2021

Note 3 - Lønnskostnader, antall ansatte, lån til ansatte

<i>Lønnskostnader</i>	2021	2020
Lønninger	4 217 796	3 927 999
Arbeidsgiveravgift	650 107	564 257
Pensjonskostnader	139 233	125 300
Andre ytelser	98 658	77 576
Sum	<u>5 105 794</u>	<u>4 695 132</u>

Gjennomsnittlig antall årsverk 7,3 årsverk.

Ytelser til ledende personer

	Lønn	Andre godtgjørelser
Daglig leder	610 600	69 387

Selskapet er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon. Selskapets pensjonsordninger tilfredsstiller kravene i denne loven.

Godtgjørelse til revisor er fordelt på følgende:

	2021
Revisjon	1
Andre tjenester	1

Merverdiavgift er ikke inkludert i revisjonshonoraret.

Note 4 - Skatt

<i>Årets skattekostnad fordeler seg på:</i>	2021	2020
Betalbar skatt	202 692	425 474
Årets totale skattekostnad	<u>202 692</u>	<u>425 474</u>

<i>Beregning av årets skattegrunnlag:</i>	2021	2020
Ordinært resultat før skattekostnad	921 329	1 933 533
Permanente forskjeller	0	441
Årets skattegrunnlag	<u>921 329</u>	<u>1 933 974</u>
Betalbar skatt (22%) av årets skattegrunnlag	202 692	425 474



Erlings Mathus AS

Noter til regnskapet for 2021

Note 5 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01.2021	350 000	1 522 710	1 872 710
Årsresultat	0	718 637	718 637
Avsatt utbytte	0	-500 000	-500 000
Tilleggsutbytte i løpet av året	0	-1 200 000	-1 200 000
Egenkapital 31.12.2021	350 000	541 347	891 347

Note 6 - Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen består av:

	Antall	Pålydende	Balanseført
Ordinære aksjer	350	1 000	350 000

Oversikt over aksjonærene i selskapet pr. 31.12:

	Ordinære aksjer	Eierandel
Erling Bakken, styreleder/daglig leder	350	100 %

Note 7 - Pant og garantier

<i>Pantsikret gjeld</i>	2021	2020
Leverandørgjeld - til franchisegiver og vareleverandør	1 637 226	1 542 636

Selskapet har følgende pantstillelser pr. 31.12 i henhold til franchisekontrakt:

<i>Sikret i panteobjekt med bokførte verdier:</i>	2021	2020
Kundefordringer	15 031	116 899
Varelager	2 832 888	2 786 056
Sum	2 847 919	2 902 955



Statsautoriserte revisorer
Ernst & Young AS

Storgata 15, 2670 Otta
Postboks 78, 2675 Otta

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 Erlings Mathus AS

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Erlings Mathus 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 oppfyller 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.

Otta, 27. mai 2022
ERNST & YOUNG AS

Revisjonsberetningen er signert elektronisk

Linda W. Aspeslåen
statsautorisert revisor

Pemneo Dokumentnøkkel: P573P-C3NOC-84B3K-OHVEA-H6Q1E-21NLS



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."

Linda T W Aspeslåen

Statsautorisert revisor

På vegne av: Ernst & Young AS

Serienummer: 9578-5997-4-322185

IP: 145.62.xxx.xxx

2022-05-27 14:17:03 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: PS73P-C3NOC-8AB3K-OHVEA-H6Q1E-21NLS

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>



Erlings Mathus AS

Årsrapport for 2021

- Årsregnskap**
- Resultatregnskap
 - Balanse
 - Noter

Revisjonsberetning

Penneo Dokumentnøkkel: ESGHB-6D38U-JESWT-6WNGE-FPP1L-LX41S



Erlings Mathus AS

Resultatregnskap

	Note	2021	2020
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		44 301 548	47 032 126
Annen driftsinntekt		1 312 221	1 290 289
Sum driftsinntekter		<u>45 613 769</u>	<u>48 322 415</u>
Driftskostnader			
Varekostnad		35 742 813	37 665 252
Lønnskostnad	3	5 105 176	4 695 131
Annen driftskostnad	3	3 856 838	4 030 970
Sum driftskostnader		<u>44 704 827</u>	<u>46 391 353</u>
Driftsresultat		<u>908 942</u>	<u>1 931 062</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		12 397	2 913
Annen finanskostnad		10	441
Netto finansposter		<u>12 387</u>	<u>2 472</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		<u>921 329</u>	<u>1 933 534</u>
Skattekostnad på ordinært resultat	4	<u>202 692</u>	<u>425 474</u>
Årsresultat		<u>718 637</u>	<u>1 508 060</u>
Overføringer og disponeringer			
Tilleggsutbytte	5	1 200 000	0
Ordinært utbytte	5	500 000	1 500 000
Overføringer annen egenkapital	5	<u>-981 364</u>	<u>8 060</u>
Sum disponert		<u>718 636</u>	<u>1 508 060</u>

Penneo Dokumentnøkkel: ESGHB-6D38U-JESWT-6WNGE-FPPTL-LXA1S



Erlings Mathus AS

Balanse pr. 31. desember

	Note	2021	2020
Omløpsmidler			
Varer	7	<u>2 832 888</u>	<u>2 786 056</u>
<i>Fordringer</i>			
Kundefordringer	7	15 031	116 899
Andre fordringer		<u>16 625</u>	<u>121 681</u>
Sum fordringer		<u>31 656</u>	<u>238 580</u>
Bankinnskudd, kontanter og lignende	2	<u>1 692 682</u>	<u>4 125 340</u>
Sum omløpsmidler		<u>4 557 226</u>	<u>7 149 976</u>
Sum eiendeler		<u>4 557 226</u>	<u>7 149 976</u>

Penneo Dokumentnøkkel: ESGHB-6D38U-JESWT-6WNGE-FPP1L-LXA1S



Erlings Mathus AS

Balanse pr. 31. desember

	Note	2021	2020
Egenkapital			
<i>Innskutt egenkapital</i>			
Aksjekapital	5, 6	350 000	350 000
Sum innskutt egenkapital		<u>350 000</u>	<u>350 000</u>
<i>Opptjent egenkapital</i>			
Annen egenkapital	5	541 345	1 522 709
Sum opptjent egenkapital		<u>541 345</u>	<u>1 522 709</u>
Sum egenkapital		<u>891 345</u>	<u>1 872 709</u>
Gjeld			
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Leverandørgjeld	7	1 699 721	1 619 874
Betalbar skatt	4	202 692	425 474
Skyldige offentlige avgifter	2	408 398	633 107
Annen kortsiktig gjeld		1 355 069	2 598 812
Sum kortsiktig gjeld		<u>3 665 880</u>	<u>5 277 267</u>
Sum gjeld		<u>3 665 880</u>	<u>5 277 267</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>4 557 225</u>	<u>7 149 976</u>

31. desember 2021
Kongsberg, .

Erling Bakken
Daglig leder, Styreleder

Penneo Dokumentnøkkel: ESGHB-6D38U-JESWT-6WNGE-FPP1L-LXA1S



Erlings Mathus AS

Noter til regnskapet for 2021

Note 1 - Regnskapsprinsipper

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

Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen. Andelen av salgsinntekter som knytter seg til fremtidige serviceytelser balanseføres som uopptjent inntekt ved salget, og inntektsføres deretter i takt med levering av ytelsene.

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. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. 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. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Varebeholdninger

Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Anskaffelseskost vurderes etter FIFO- prinsippet. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til full tilvirkningskost. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans.

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 i den grad det er sannsynlig at denne kan bli nyttegjort.

Note 2 - Bankinnskudd

	2021
Bundne skattetrekksmidler utgjør	160 633



Erlings Mathus AS

Noter til regnskapet for 2021

Note 3 - Lønnskostnader, antall ansatte, lån til ansatte

Lønnskostnader	2021	2020
Lønninger	4 217 796	3 927 999
Arbeidsgiveravgift	650 107	564 257
Pensjonskostnader	139 233	125 300
Andre ytelser	98 658	77 576
Sum	<u>5 105 794</u>	<u>4 695 132</u>

Gjennomsnittlig antall årsverk 7,3 årsverk.

Ytelser til ledende personer

	Lønn	Andre godtgjørelser
Daglig leder	610 600	69 387

Selskapet er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon. Selskapets pensjonsordninger tilfredsstiller kravene i denne loven.

Godtgjørelse til revisor er fordelt på følgende:

	2021
Revisjon	1
Andre tjenester	1

Merverdiavgift er ikke inkludert i revisjonshonoraret.

Note 4 - Skatt

Årets skattekostnad fordeler seg på:	2021	2020
Betalbar skatt	202 692	425 474
Årets totale skattekostnad	<u>202 692</u>	<u>425 474</u>

Beregning av årets skattegrunnlag:	2021	2020
Ordinært resultat før skattekostnad	921 329	1 933 533
Permanente forskjeller	0	441
Årets skattegrunnlag	<u>921 329</u>	<u>1 933 974</u>
Betalbar skatt (22%) av årets skattegrunnlag	202 692	425 474



Erlings Matus AS

Noter til regnskapet for 2021

Note 5 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01.2021	350 000	1 522 710	1 872 710
Årsresultat	0	718 637	718 637
Avsatt utbytte	0	-500 000	-500 000
Tilleggsutbytte i løpet av året	0	-1 200 000	-1 200 000
Egenkapital 31.12.2021	350 000	541 347	891 347

Note 6 - Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen består av:

	Antall	Pålydende	Balanseført
Ordinære aksjer	350	1 000	350 000

Oversikt over aksjonærene i selskapet pr. 31.12:

	Ordinære aksjer	Eierandel
Erling Bakken, styreleder/ daglig leder	350	100 %

Note 7 - Pant og garantier

<i>Pantsikret gjeld</i>	2021	2020
Leverandørgjeld - til franchisegiver og vareleverandør	1 637 226	1 542 636

Selskapet har følgende pantstillelser pr. 31.12 i henhold til franchisekontrakt:

<i>Skret i panteobjekt med bokførte verdier:</i>	2021	2020
Kundefordringer	15 031	116 899
Varelager	2 832 888	2 786 056
Sum	2 847 919	2 902 955



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."

Erling Bakken

Daglig leder

Serienummer: 9578-5997-4-42771

IP: 62.92.xxx.xxx

2022-05-27 11:18:25 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: ESGHB-6D38U-JESWT-6WNGE-FPPTL-LXAT5

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>