



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 995 087 235
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: MATHIESEN INVEST AS
Forretningsadresse: Øvaldvegen 14
3944 PORSGRUNN

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: Vidar Mathiesen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 07.07.2022

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, 26.07.2023



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2021 | 2020 |
|---|------|------------------|----------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Kostnader | | | |
| Annen driftskostnad | | 21 316 | 24 191 |
| Sum kostnader | | 21 316 | 24 191 |
| Driftsresultat | | -21 316 | -24 191 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Inntekt på inv. i datterselskap og tilknyttet selskap | | 5 433 307 | |
| Annen finansinntekt | | 304 704 | 6 706 |
| Verdiendr. finansielle instrumenter, virkelig verdi | 4 | 157 641 | -43 080 |
| Sum finansinntekter | | 5 895 652 | -36 374 |
| Annen finanskostnad | | | 9 552 |
| Sum finanskostnader | | | 9 552 |
| Netto finans | | 5 895 652 | -45 926 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | 6 | 5 874 336 | -70 117 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | 5 874 336 | -70 117 |
| Årsresultat | | 5 874 336 | -70 117 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Ordinært utbytte | 7 | 1 100 000 | |
| Overføringer annen egenkapital | 7 | 4 774 336 | -70 117 |
| Sum overføringer og disponeringer | | 5 874 336 | -70 117 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2021 | 2020 |
|--|------|------------------|-----------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Investeringer i tilknyttet selskap | 3 | 76 973 | 83 667 |
| Andre fordringer | 5 | 1 100 000 | |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 1 176 973 | 83 667 |
| Sum anleggsmidler | | 1 176 973 | 83 667 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Investeringer | | | |
| Markedsbaserte aksjer | 4 | 3 892 924 | 129 720 |
| Sum investeringer | | 3 892 924 | 129 720 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | 595 375 | 35 676 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 595 375 | 35 676 |
| Sum omløpsmidler | | 4 488 299 | 165 396 |
| SUM EIENDELER | | 5 665 272 | 249 063 |
| BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital | 7 | 100 000 | 100 000 |
| Sum innskutt egenkapital | | 100 000 | 100 000 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | 7 | 4 465 272 | -309 064 |
| Sum opptjent egenkapital | | 4 465 272 | -309 064 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2021 | 2020 |
|-----------------------------------|-------------|------------------|-----------------|
| Sum egenkapital | | 4 565 272 | -209 064 |
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Øvrig langsiktig gjeld | 5 | | 458 127 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | | 458 127 |
| Sum langsiktig gjeld | | 0 | 458 127 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Annen kortsiktig gjeld | 5 | 1 100 000 | |
| Sum kortsiktig gjeld | | 1 100 000 | |
| Sum gjeld | | 1 100 000 | 458 127 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 5 665 272 | 249 063 |



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 678273

Enheten

Organisasjonsnummer: 995 087 235
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: MATHIESEN INVEST AS
Forretningsadresse: Øvaldvegen 14
3944 PORSGRUNN

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: Vidar Mathiesen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 07.07.2022

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, 21.07.2022



Organisasjonsnr: 995 087 235
MATHIESEN INVEST AS

RESULTATREGNSKAP

| Beløp i: NOK | Note | 2021 | 2020 |
|---|-------------|------------------|----------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Kostnader | | | |
| Annen driftskostnad | | 21 316 | 24 191 |
| Sum kostnader | | 21 316 | 24 191 |
| Driftsresultat | | -21 316 | -24 191 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Inntekt på inv. i datterselskap og tilknyttet selskap | | 5 433 307 | |
| Annen finansinntekt | | 304 704 | 6 706 |
| Verdiendr. finansielle instrumenter, virkelig verdi | 4 | 157 641 | -43 080 |
| Sum finansinntekter | | 5 895 652 | -36 374 |
| Annen finanskostnad | | | 9 552 |
| Sum finanskostnader | | | 9 552 |
| Netto finans | | 5 895 652 | -45 926 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | 6 | 5 874 336 | -70 117 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | 5 874 336 | -70 117 |
| Årsresultat | | 5 874 336 | -70 117 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Ordinært utbytte | 7 | 1 100 000 | |
| Overføringer annen egenkapital | 7 | 4 774 336 | -70 117 |
| Sum overføringer og disponeringer | | 5 874 336 | -70 117 |



Organisasjonsnr: 995 087 235
MATHIESEN INVEST AS

BALANSE

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

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Finansielle anleggsmidler

| | | | |
|--------------------------------------|---|------------------|---------------|
| Investeringer i tilknyttet selskap | 3 | 76 973 | 83 667 |
| Andre fordringer | 5 | 1 100 000 | |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 1 176 973 | 83 667 |
| Sum anleggsmidler | | 1 176 973 | 83 667 |

Omløpsmidler

Varer

Investeringer

| | | | |
|--------------------------|---|------------------|----------------|
| Markedsbaserte aksjer | 4 | 3 892 924 | 129 720 |
| Sum investeringer | | 3 892 924 | 129 720 |

Bankinnskudd, kontanter og lignende

| | | | |
|--|--|----------------|---------------|
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 595 375 | 35 676 |
|--|--|----------------|---------------|

| | | | |
|-------------------------|--|------------------|----------------|
| Sum omløpsmidler | | 4 488 299 | 165 396 |
|-------------------------|--|------------------|----------------|

| | | | |
|----------------------|--|------------------|----------------|
| SUM EIENDELER | | 5 665 272 | 249 063 |
|----------------------|--|------------------|----------------|

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

| | | | |
|---------------------------------|---|----------------|----------------|
| Aksjekapital | 7 | 100 000 | 100 000 |
| Sum innskutt egenkapital | | 100 000 | 100 000 |

Opptjent egenkapital

| | | | |
|---------------------------------|---|------------------|-----------------|
| Annen egenkapital | 7 | 4 465 272 | -309 064 |
| Sum opptjent egenkapital | | 4 465 272 | -309 064 |

| | | | |
|------------------------|--|------------------|-----------------|
| Sum egenkapital | | 4 565 272 | -209 064 |
|------------------------|--|------------------|-----------------|

Gjeld

Langsiktig gjeld

| | | | |
|-----------------------------------|---|--|----------------|
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Øvrig langsiktig gjeld | 5 | | 458 127 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | | 458 127 |



| | | | |
|---------------------------------|---|------------------|----------------|
| Sum langsiktig gjeld | | 0 | 458 127 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Annen kortsiktig gjeld | 5 | 1 100 000 | |
| Sum kortsiktig gjeld | | 1 100 000 | |
| Sum gjeld | | 1 100 000 | 458 127 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 5 665 272 | 249 063 |



Organisasjonsnr: 995 087 235
MATHIESEN INVEST AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

Note

2

Lønn og ytelser

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

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

3

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> |
|------------------------|------------------|--------------------|--------------------|-----------------|
| InflowControl AS | 20.79% | 20.79% | 68045000.00 | 33752000.00 |



Selskapet har solgt 1,81% av sine aksjer i Inflowcontrol AS i 2021.
Virksomheten inngår i konsolideringen til morselskapets
konsernregnsk.: Nei

| <u>Navn</u> | <u>Forretningskontor</u> |
|---------------------|--|
| Mathiesen Invest AS | Øvaldvegen 14 3944 PORSGRUNN 0805 Porsgrunn |

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> |
|-------------------------|------------------|------------------|----------------|
|-------------------------|------------------|------------------|----------------|



Statsautoriserte revisorer
Ernst & Young AS

Dokkvegen 11, 3920 Porsgrunn
Postboks 64, 3901 Porsgrunn

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 Mathiesen Invest AS

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Mathiesen Invest 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 (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 avvikle 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 modifierer 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.

Porsgrunn, 7. Juli 2022
ERNST & YOUNG AS

Revisjonsberetningen er signert elektronisk

Fredrik Nordgård
statsautorisert revisor

Pemneo Dokumentnøkkel: UAC6X-VWEOJ-HKIQX-AH4FS-SXOTX-ZF8A4



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."

Fredrik Weholt Nordgård

Partner

På vegne av: EY

Serienummer: 9578-5995-4-60050

IP: 145.62.xxx.xxx

2022-07-07 14:54:47 UTC



Fredrik Weholt Nordgård

Statsautorisert revisor

På vegne av: EY

Serienummer: 9578-5995-4-60050

IP: 145.62.xxx.xxx

2022-07-07 14:54:47 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: UAC6X-VWEOJ-HKIQX-AH4TS-SXOTX-ZF8A4

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>



Mathiesen Invest AS

Årsrapport for 2021

- Årsregnskap
- Resultatregnskap
- Balanse
- Noter

Revisjonsberetning

Penneo Dokumentnøkkel: ZMMUS-1AUCE-LV6ZY-K4IYE-O3QYP-3QQ3C



Mathiesen Invest AS

Resultatregnskap

| | Note | 2021 | 2020 |
|---|------|------------------|----------------|
| Driftskostnader | | | |
| Annen driftskostnad | | 21 316 | 24 191 |
| Driftsresultat | | -21 316 | -24 191 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Inntekt på inv. i datterselskap og tilknyttet selskap | | 5 433 307 | 0 |
| Annen finansinntekt | | 304 704 | 6 706 |
| Verdiendr. finansielle instrumenter, virkelig verdi | 4 | 157 641 | -43 080 |
| Annen finanskostnad | | 0 | 9 552 |
| Netto finansposter | | 5 895 652 | -45 926 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | 6 | 5 874 336 | -70 117 |
| Årsresultat | | 5 874 336 | -70 117 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Ordinært utbytte | 7 | 1 100 000 | 0 |
| Overføringer annen egenkapital | 7 | 4 774 336 | -70 117 |
| Sum disponert | | 5 874 336 | -70 117 |

Penneo Dokumentnøkkel: ZMMUS-1AUCE-LV6ZY-K4IYE-O3QYP-30Q3C



Mathiesen Invest AS

Balanse pr. 31. desember

| | Note | 2021 | 2020 |
|-------------------------------------|------|------------------|----------------|
| Anleggsmidler | | | |
| <i>Finansielle anleggsmidler</i> | | | |
| Investeringer i tilknyttet selskap | 3 | 76 973 | 83 667 |
| Andre fordringer | 5 | 1 100 000 | 0 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | <u>1 176 973</u> | <u>83 667</u> |
| Sum anleggsmidler | | <u>1 176 973</u> | <u>83 667</u> |
| Omløpsmidler | | | |
| <i>Investeringer</i> | | | |
| Markedsbaserte aksjer | 4 | 3 892 924 | 129 720 |
| Sum investeringer | | <u>3 892 924</u> | <u>129 720</u> |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | <u>595 375</u> | <u>35 676</u> |
| Sum omløpsmidler | | <u>4 488 299</u> | <u>165 396</u> |
| Sum eiendeler | | <u>5 665 272</u> | <u>249 063</u> |

Penneo Dokumentnøkkel: ZMMUS-1AUCE-LV6ZY-K4YYE-03QYP-30Q3C



Mathiesen Invest AS

Balanse pr. 31. desember

| | Note | 2021 | 2020 |
|-------------------------------|------|-----------|----------|
| Egenkapital | | | |
| <i>Innskutt egenkapital</i> | | | |
| Aksjekapital | 7 | 100 000 | 100 000 |
| Sum innskutt egenkapital | | 100 000 | 100 000 |
| <i>Opptjent egenkapital</i> | | | |
| Annen egenkapital | 7 | 4 465 272 | -309 064 |
| Sum opptjent egenkapital | | 4 465 272 | -309 064 |
| Sum egenkapital | | 4 565 272 | -209 064 |
| Gjeld | | | |
| <i>Annen langsiktig gjeld</i> | | | |
| Øvrig langsiktig gjeld | 5 | 0 | 458 127 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 0 | 458 127 |
| <i>Kortsiktig gjeld</i> | | | |
| Annen kortsiktig gjeld | 5 | 1 100 000 | 0 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 1 100 000 | 0 |
| Sum gjeld | | 1 100 000 | 458 127 |
| Sum egenkapital og gjeld | | 5 665 272 | 249 063 |

31. desember 2021
Porsgrunn, 7. juli 2022

Vidar Mathiesen
daglig leder, styreleder

Penneo Dokumentnøkkel: ZMMUS-1AUCE-LV6ZY-K4YYE-O3QYP-30Q3C



Mathiesen Invest AS

Noter til regnskapet for 2021

Note 1 - Regnskapsprinsipper

Mathiesen Invest driver med investeringer i andre selskaper. Selskapet har forretningslokale i Porsgrunn.

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

Datterselskap/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.

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.

Kortsiktige plasseringer

Kortsiktige plasseringer (aksjer og andeler vurdert som omløpsmidler) vurderes til virkelig verdi på balansedagen.

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. Selskapet balansefører ikke utsatt skattefordel, i henhold til unntaksregel for små foretak.



Mathiesen Invest AS

Noter til regnskapet for 2021

Note 2 - Lønnskostnader, antall ansatte

Selskapet har i regnskapsåret sysselsatt totalt 0 årsverk.

Note 3 - Datterselskap, tilknyttet selskap m v

| Selskap | Ervervet | Kontor | Eier- andel | Stemme- andel | Resultat 2021 | Egenkapital pr. 31.12 | Bokført verdi pr. 31.12 |
|------------------|------------|-----------|----------------|------------------|------------------|--------------------------|----------------------------|
| InflowControl AS | 20.05.2011 | Porsgrunn | 20,79 % | 20,79 % | 33 752 000 | 68 045 000 | 76 973 |

Selskapet har solgt 1,81% av sine aksjer i Inflowcontrol AS i 2021.

Note 4 - Aksjer og andeler i andre selskaper

| Selskap | Anskaff.kost | Bokført verdi | Markedsverdi |
|-----------------------|--------------|---------------|--------------|
| Markedsbaserte aksjer | 3 735 282 | 3 892 924 | 3 892 924 |

Selskapet har en urealisert gevinst på markedsbaserte aksjer på kr 157 641 i 2021.

Note 5 - Fordringer og gjeld

| <i>Fordringer</i> | 2021 | 2020 |
|--------------------|-------------------|----------------|
| Lån til aksjonær | 1 100 000 | 0 |
| <i>Gjeld</i> | 2021 | 2020 |
| Gjeld til aksjonær | 0 | 458 127 |
| Avsatt utbytte | -1 100 000 | 0 |
| Sum | <u>-1 100 000</u> | <u>458 127</u> |

Rente på lån fra aksjonær beregnes i henhold til normrentesats.



Mathiesen Invest AS

Noter til regnskapet for 2021

Note 6 - Skatt

| <i>Beregning av årets skattegrunnlag:</i> | 2021 | 2020 |
|--|-------------|----------------|
| Ordinært resultat før skattekostnad | 5 874 336 | -70 117 |
| Permanente forskjeller | 11 868 | 0 |
| Verdireduksjon finansielle instr. vurdert til virkelig verdi | 0 | 43 080 |
| Skattepliktig gevinst fra RF-1359 | 94 609 | 0 |
| Skattepliktig utbytte på aksjer mv. (inkl.sktl. § 16-30. 5.ledd) | 9 148 | 0 |
| 3% av skattefrie inntekter etter fritaksmetoden | 288 | 201 |
| Tilbakeføring av inntektsført utbytte | -18 748 | 0 |
| Verdiøkning finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi | -157 641 | 0 |
| Regnskapsmessig gev. realisasjon av aksjer og andre finansielle instrumenter | -5 719 263 | 0 |
| Alminnelig inntekt | 94 597 | -26 836 |
| Anvendt fremførbart underskudd | -94 597 | 0 |
| Årets skattegrunnlag | <u>0</u> | <u>-26 836</u> |

Oversikt over midlertidige forskjeller

| | 2021 | 2020 |
|--|-------------|-------------|
| Aksjer og andre finansielle instrumenter mv | 10 705 | 0 |
| Akkumulert fremførbart underskudd | -191 046 | -285 643 |
| Netto midlertidige forskjeller pr 31.12 | -180 341 | -285 643 |
| Forskjeller som ikke inngår i utsatt skatt/-skattefordel | -180 341 | -285 643 |
| Sum | <u>0</u> | <u>0</u> |

Selskapet balansefører ikke utsatt skattefordel, i henhold til unntaksregel for små foretak.

Note 7 - Egenkapital

| | Aksjekapital | Annen egenkapital | Sum |
|------------------------|---------------------|--------------------------|------------------|
| Egenkapital 01.01.2021 | 100 000 | -309 064 | -209 064 |
| Årsresultat | 0 | 5 874 336 | 5 874 336 |
| Avsatt utbytte | 0 | -1 100 000 | -1 100 000 |
| Egenkapital 31.12.2021 | <u>100 000</u> | <u>4 465 272</u> | <u>4 565 272</u> |



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."

Vidar Mathiesen

Styreleder

På vegne av: InflowControl AS

Serienummer: 9578-5994-4-478742

IP: 79.161.xxx.xxx

2022-07-07 14:35:54 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: ZMMUUS-1AUCELV6ZY-K4YVE-03QYP-30Q3C

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>