



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 992 208 740
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: MATHESON RISK MANAGEMENT AS
Forretningsadresse: Landgangen 7
0252 OSLO

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: Valdemar Matheson
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, 16.07.2023



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2021 | 2020 |
|---|------|------------------|------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Annen driftsinntekt | | 9 211 594 | 7 921 754 |
| Sum inntekter | | 9 211 594 | 7 921 754 |
| Kostnader | | | |
| Lønnskostnad | 1 | 1 299 155 | 1 203 347 |
| Avskrivning på varige driftsmidler | 2 | | 11 504 |
| Annen driftskostnad | 1 | 3 804 884 | 3 318 056 |
| Sum kostnader | | 5 104 039 | 4 532 907 |
| Driftsresultat | | 4 107 556 | 3 388 847 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | | 247 |
| Annen finansinntekt | | 25 914 | 140 886 |
| Sum finansinntekter | | 25 914 | 141 133 |
| Annen rentekostnad | | 1 755 | 1 628 |
| Annen finanskostnad | | 12 752 | |
| Sum finanskostnader | | 14 507 | 1 628 |
| Netto finans | | 11 407 | 139 505 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | 4 118 963 | 3 528 352 |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 3 | 1 067 689 | 909 649 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | 3 051 274 | 2 618 703 |
| Årsresultat | | 3 051 274 | 2 618 703 |
| Årsresultat etter minoritetsinteresser | | 3 051 274 | 2 618 703 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Ordinært utbytte | 4 | 2 000 000 | 2 000 000 |
| Overføringer annen egenkapital | 4 | 1 051 274 | 618 703 |
| Sum overføringer og disponeringer | | 3 051 274 | 2 618 703 |



Resultatregnskap

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



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2021 | 2020 |
|--|------|------------------|------------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Varige driftsmidler | | | |
| Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm. | 2 | 206 214 | 206 214 |
| Sum varige driftsmidler | | 206 214 | 206 214 |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Andre fordringer | | 250 567 | |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 250 567 | |
| Sum anleggsmidler | | 456 781 | 206 214 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | | 1 869 240 | 2 556 817 |
| Andre kortsiktige fordringer | 5 | 1 286 848 | 2 986 453 |
| Sum fordringer | | 3 156 088 | 5 543 270 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | 6 | 3 664 015 | 311 734 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 3 664 015 | 311 734 |
| Sum omløpsmidler | | 6 820 104 | 5 855 004 |
| SUM EIENDELER | | 7 276 884 | 6 061 218 |
| BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Selskapskapital | 4,7 | 100 000 | 100 000 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2021 | 2020 |
|---------------------------------|------|------------------|------------------|
| Sum innskutt egenkapital | | 100 000 | 100 000 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | 4 | 3 794 474 | 2 743 200 |
| Sum opptjent egenkapital | | 3 794 474 | 2 743 200 |
| Sum egenkapital | | 3 894 474 | 2 843 200 |
| Sum langsiktig gjeld | | 0 | 0 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 93 519 | 91 662 |
| Betalbar skatt | 3 | 1 067 689 | 909 649 |
| Skyldig offentlige avgifter | | 106 190 | 101 694 |
| Utbytte | | 2 000 000 | 2 000 000 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 115 013 | 115 013 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 3 382 410 | 3 218 017 |
| Sum gjeld | | 3 382 410 | 3 218 017 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 7 276 884 | 6 061 218 |



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 702488

Enheten

Organisasjonsnummer: 992 208 740
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: MATHESON RISK MANAGEMENT AS
Forretningsadresse: Landgangen 7
0252 OSLO

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: Valdemar Matheson
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2022

Revisjon

Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern
autorisert regnskapsfører: Ja
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, 23.07.2022

Brønnøysundregistrene
Postadresse: Postboks 900, 8910 Brønnøysund
Telefon: 75 00 75 00
E-post: firmapost@brreg.no Internett: www.brreg.no
Organisasjonsnummer: 974 760 673



Organisasjonsnr: 992 208 740
MATHESON RISK MANAGEMENT AS

RESULTATREGNSKAP

| Beløp i: NOK | Note | 2021 | 2020 |
|---|------|------------------|------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Annen driftsinntekt | | 9 211 594 | 7 921 754 |
| Sum inntekter | | 9 211 594 | 7 921 754 |
| Kostnader | | | |
| Lønnskostnad | 1 | 1 299 155 | 1 203 347 |
| Avskrivning på varige driftsmidler | 2 | | 11 504 |
| Annen driftskostnad | 1 | 3 804 884 | 3 318 056 |
| Sum kostnader | | 5 104 039 | 4 532 907 |
| Driftsresultat | | 4 107 556 | 3 388 847 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | | 247 |
| Annen finansinntekt | | 25 914 | 140 886 |
| Sum finansinntekter | | 25 914 | 141 133 |
| Annen rentekostnad | | 1 755 | 1 628 |
| Annen finanskostnad | | 12 752 | |
| Sum finanskostnader | | 14 507 | 1 628 |
| Netto finans | | 11 407 | 139 505 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | | |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 3 | 1 067 689 | 909 649 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | 3 051 274 | 2 618 703 |
| Årsresultat | | 3 051 274 | 2 618 703 |
| Årsresultat etter minoritetsinteresser | | 3 051 274 | 2 618 703 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Ordinært utbytte | 4 | 2 000 000 | 2 000 000 |
| Overføringer annen egenkapital | 4 | 1 051 274 | 618 703 |
| Sum overføringer og disponeringer | | 3 051 274 | 2 618 703 |



Organisasjonsnr: 992 208 740
MATHESON RISK MANAGEMENT AS

BALANSE

| Beløp i: NOK | Note | 2021 | 2020 |
|--|------|------------------|------------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Varige driftsmidler | | | |
| Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm. | | | |
| | 2 | 206 214 | 206 214 |
| Sum varige driftsmidler | | 206 214 | 206 214 |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Andre fordringer | | | |
| | | 250 567 | |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 250 567 | |
| Sum anleggsmidler | | 456 781 | 206 214 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | | | |
| | | 1 869 240 | 2 556 817 |
| Andre kortsiktige fordringer | | | |
| | 5 | 1 286 848 | 2 986 453 |
| Sum fordringer | | 3 156 088 | 5 543 270 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter o. l. | | | |
| | 6 | 3 664 015 | 311 734 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 3 664 015 | 311 734 |
| Sum omløpsmidler | | 6 820 104 | 5 855 004 |
| SUM EIENDELER | | 7 276 884 | 6 061 218 |
| BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Selskapskapital | | | |
| | 4,7 | 100 000 | 100 000 |
| Sum innskutt egenkapital | | 100 000 | 100 000 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | | | |
| | 4 | 3 794 474 | 2 743 200 |
| Sum opptjent egenkapital | | 3 794 474 | 2 743 200 |



| | | |
|---------------------------------|------------------|------------------|
| Sum egenkapital | 3 894 474 | 2 843 200 |
| Sum langsiktig gjeld | 0 | 0 |
| Kortsiktig gjeld | | |
| Leverandørgjeld | 93 519 | 91 662 |
| Betalbar skatt | 1 067 689 | 909 649 |
| Skyldig offentlige avgifter | 106 190 | 101 694 |
| Utbytte | 2 000 000 | 2 000 000 |
| Annen kortsiktig gjeld | 115 013 | 115 013 |
| Sum kortsiktig gjeld | 3 382 410 | 3 218 017 |
| Sum gjeld | 3 382 410 | 3 218 017 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | 7 276 884 | 6 061 218 |



Organisasjonsnr: 992 208 740
MATHESON RISK MANAGEMENT AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
1.00

| <u>Sum</u> | <u>Beløp</u> |
|---------------------------------|--|
| <u>Balanseført verdi 31.12.</u> | <u>Varige driftsmidler Immaterielle eiend.</u> |

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Konsern, tilknyttet selskap m.v. - fordringer og gjeld

Fordringer

| | | |
|--|--------------|------------------|
| <u>Samlet beløp - tilknyttet selskap</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
|--|--------------|------------------|

| | | |
|---|--------------|------------------|
| <u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
|---|--------------|------------------|

| | | |
|---|--------------|------------------|
| <u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
|---|--------------|------------------|

| | | |
|---|--------------|------------------|
| <u>Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
|---|--------------|------------------|

| | |
|----------------------|--------------|
| <u>Pantstillelse</u> | <u>Beløp</u> |
|----------------------|--------------|

| | | | |
|----------------------------------|---------------|------------------|-------------------------|
| <u>Beholdning av egne aksjer</u> | <u>Antall</u> | <u>Pålydende</u> | <u>Andel av aksjek.</u> |
|----------------------------------|---------------|------------------|-------------------------|



Note

Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Opplysninger om:

Medlemmer av:

Mer om lån og sikkerhetsstillelse

Note

Noteopplysninger ut over minimumskravene for små foretak

Fullstendige noteopplysninger fremkommer av vedlagte PDF-dokument



**Årsregnskap 2021
for
Matheson Risk Management AS**

Organisasjonsnr. 992208740

Penneo Dokumentnøkkel: MHCM-T00TX-Y5JFC-KZCQ6-Y1B55-Z23N3

Utarbeidet av:

Finanstorget AS
Autorisert regnskapsførerselskap
4. etasje Østensjøveien 36
0667 OSLO
Organisasjonsnr. 989682660



Matheson Risk Management AS

Resultatregnskap

| | Note | 2021 | 2020 |
|--|------|------------------|------------------|
| DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER | | | |
| Driftsinntekter | | | |
| Annen driftsinntekt | | 9 211 594 | 7 921 754 |
| Sum driftsinntekter | | 9 211 594 | 7 921 754 |
| Driftskostnader | | | |
| Lønnskostnad | 1 | 1 299 155 | 1 203 347 |
| Avskrivning på varige driftsmidler | 2 | 0 | 11 504 |
| Annen driftskostnad | 1 | 3 804 884 | 3 318 056 |
| Sum driftskostnader | | 5 104 039 | 4 532 907 |
| DRIFTSRESULTAT | | 4 107 556 | 3 388 847 |
| FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER | | | |
| Finansinntekter | | | |
| Annen renteinntekt | | 0 | 247 |
| Annen finansinntekt | | 25 914 | 140 886 |
| Sum finansinntekter | | 25 914 | 141 133 |
| Finanskostnader | | | |
| Annen rentekostnad | | 1 755 | 1 628 |
| Annen finanskostnad | | 12 752 | 0 |
| Sum finanskostnader | | 14 507 | 1 628 |
| NETTO FINANSPOSTER | | 11 407 | 139 505 |
| ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD | | 4 118 963 | 3 528 352 |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 3 | 1 067 689 | 909 649 |
| ÅRSRESULTAT | | 3 051 274 | 2 618 703 |
| OVERF. OG DISPONERINGER | | | |
| Avsatt til ordinært utbytte | 4 | 2 000 000 | 2 000 000 |
| Overføringer annen egenkapital | 4 | 1 051 274 | 618 703 |
| SUM OVERF. OG DISP. | | 3 051 274 | 2 618 703 |

Penneo Dokumentnøkkel: IMHCM-T00TX-Y5JFC-KZC06-Y1B55-Z23N3



Matheson Risk Management AS

Balanse pr. 31.12.2021

| | Note | 31.12.2021 | 31.12.2020 |
|---|------|------------------|------------------|
| EIENDELER | | | |
| ANLEGGSMIDLER | | | |
| Varige driftsmidler | | | |
| Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm. | 2 | 206 214 | 206 214 |
| Sum varige driftsmidler | | 206 214 | 206 214 |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Andre fordringer | | 250 567 | 0 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 250 567 | 0 |
| SUM ANLEGGSMIDLER | | 456 781 | 206 214 |
| OMLØPSMIDLER | | | |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | | 1 869 240 | 2 556 817 |
| Andre kortsiktige fordringer | 5 | 1 286 848 | 2 986 453 |
| Sum fordringer | | 3 156 088 | 5 543 270 |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | 6 | 3 664 015 | 311 734 |
| SUM OMLØPSMIDLER | | 6 820 104 | 5 855 004 |
| SUM EIENDELER | | 7 276 885 | 6 061 218 |
| EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| EGENKAPITAL | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Selskapskapital | 4,7 | 100 000 | 100 000 |
| Sum innskutt egenkapital | | 100 000 | 100 000 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | 4 | 3 794 474 | 2 743 200 |
| Sum opptjent egenkapital | | 3 794 474 | 2 743 200 |
| SUM EGENKAPITAL | | 3 894 474 | 2 843 200 |
| GJELD | | | |
| KORTSIKTIG GJELD | | | |
| Leverandørgjeld | | 93 519 | 91 662 |
| Betalbar skatt | 3 | 1 067 689 | 909 649 |
| Skyldig offentlige avgifter | | 106 190 | 101 694 |
| Utbytte | | 2 000 000 | 2 000 000 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 115 013 | 115 013 |
| SUM KORTSIKTIG GJELD | | 3 382 410 | 3 218 017 |
| SUM GJELD | | 3 382 410 | 3 218 017 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 7 276 884 | 6 061 218 |

Oslo, 30.06.2022

Valdemar Matheson
Styrets leder/daglig leder



Matheson Risk Management AS

Noter 2021

Regnskapsprinsipper

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

Driftsinntekter

Inntektsføring ved salg skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de blir levert.

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter siste dag i regnskapsåret, samt poster som knytter seg til inntekts- og kostnadsstrømmen i selskapet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi (laveste verdis prinsipp). Unntatt markedsbaserte finansielle instrumenter, som vurderes til markedsverdi ihht regnskapslovens § 5-8.

Anleggsmidler og langsiktig gjeld

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk i virksomheten. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler føres i balansen og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være av forbigående art. Nedskrivninger blir reversert når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger finnes å være til stede.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr. 15 000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmiddelets kostpris og avskrives i takt med driftsmiddelet.

Valuta

Pengeposter i utenlandsk valuta vurderes etter børskursen på valutaen etter kursnotering på den siste dagen i regnskapsåret.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer føres opp i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til påregnelig tap. Avsetning til påregnelig tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning til å dekke antatt tap. Andre fordringer er også gjenstand for en tilsvarende vurdering.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatter som blir utlignet og forfaller til betaling i neste regnskapsår i tillegg til endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med skattesatsen ved utgangen av regnskapsåret på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt ligningsmessig fremførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

Noter for Matheson Risk Management AS

Organisasjonsnr. 992208740

Penneo Dokumentnøkkel: IMHCM-T00TX-Y5JFC-KZC06-Y1B55-Z23N3



Matheson Risk Management AS

Noter 2021

Note 1 - Lønnskostnad

Selskapet har hatt 1 årsverk i regnskapsåret.

| | I år | I fjor |
|------------------------------|------------------|------------------|
| Lønn | 996 800 | 940 800 |
| Arbeidsgiveravgift | 215 567 | 193 406 |
| Pensjonskostnader | 36 718 | 35 958 |
| Andre lønnsrelaterte ytelser | 50 069 | 33 183 |
| Totalt | 1 299 155 | 1 203 347 |

Selskapet har obligatorisk tjenstepensjonsordning i Storebrand Livsforsikring AS.

Ytelser til ledende personer og revisor

| | | |
|----------------------------------|--|-----------|
| Daglig leder | | 1 035 906 |
| Revisjonshonorar, som består av: | | |
| Revisjon | | 46 250 |
| Attestasjonsoppgaver | | 5 250 |
| Samlet honorar til revisor | | 51 500 |
| Beløpene er oppgitt inkl. mva | | |

Note 2 - Varige driftsmidler

| | Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm. | Kunst | Sum |
|----------------------------|---|---------|---------|
| Anskaffelseskost pr. 1/1 | 47 917 | 206 214 | 254 131 |
| Anskaffelseskost pr. 31/12 | 47 917 | 206 214 | 254 131 |
| Akk. av/nedskr. pr 1/1 | 47 917 | | 47 917 |
| Ordinære avskrivninger | 0 | | 0 |
| Akk. av/nedskr. pr. 31/12 | 47 917 | | 47 917 |
| Balanseført verdi pr 31/12 | 0 | 206 214 | 206 214 |
| Prosentstans for ord.avskr | 33-100 | | |

Det er benyttet samme avskrivningssats skattemessig og regnskapsmessig. Ordinære avskrivninger er lik saldoavskrivninger.

Selskapet har ervervet kunst for kr 206 214. Driftsmidlet er ikke avskrivbart.



Matheson Risk Management AS

Noter 2021

Note 3 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

| | |
|------------------------------------|------------------|
| Resultat før skattekostnader | 4 118 963 |
| Permanente og andre forskjeller | 151 793 |
| Endring i midlertidige forskjeller | 0 |
| Inntekt | 4 270 756 |

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

| | |
|---|------------------|
| Beregnet skatt av årets resultat | 1 067 689 |
| Sum betalbar skatt | 1 067 689 |
| Endring i utsatt skatt (regnskapsført) | 0 |
| Endring i utsatt skattefordel (regnskapsført) | 0 |
| Ordinær skattekostnad | 1 067 689 |
| Skattesats i inntektsåret | 25 |

Betalbar skatt i balansen består av

| | |
|----------------------------------|------------------|
| Sum betalbar skatt | 1 067 689 |
| Betalbar skatt i balansen | 1 067 689 |

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

| | 2021 | 2020 |
|------------------------------|----------|----------|
| Grunnlag utsatt skatt | 0 | 0 |
| Utsatt skatt | 0 | 0 |

Note 4 - Egenkapital

| | Aksjekapital | Annen egenkapital | Sum egenkapital |
|-------------------------|----------------|-------------------|------------------|
| Pr 1.1.2021 | 100 000 | 2 743 200 | 2 843 200 |
| Tilført fra årsresultat | | 3 051 274 | 3 051 274 |
| Utbytte | | - 2 000 000 | - 2 000 000 |
| Pr 31.12.2021 | 100 000 | 3 794 474 | 3 894 474 |

Penneo Dokumentnøkkel: IMHCM-T00TX-Y5IFC-KZC06-YIB55-Z23N3



Matheson Risk Management AS

Noter 2021

Note 5 - Andre kortsiktige fordringer

Selskapet har en fordring mot morselskapet på kr. 1 265 413. Pr 31.12.2020 var beløpet kr 2 965 622.

Note 6 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Skattetrekkinnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 70 000 og utgjorde pr 31.12. i fjor kr 70 000.

Note 7 - Antall aksjer, aksjeeiere m.v.

Selskapet har 100 aksjer hver pålydende kr 1 000, samlet aksjekapital utgjør kr 100 000. Selskapet har kun en aksjeklasse.

Selskapets aksjonær er:

| Aksjonærens navn | Antall aksjer |
|---|---------------|
| EVM Invest AS | 100 |
| Aksjer indirekte eiet av styremedlemmer og daglig leder jf. RL §7-42 Valdemar Matheson- styrets leder/daglig leder | 100 |

Penneo Dokumentnøkkel: IMHCM-T00TX-Y5IFC-KZC06-Y1B55-Z23N3

Noter for Matheson Risk Management AS

Organisasjonsnr. 992208740



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."

Valdemar Matheson

Styreleder

Serienummer: 9578-5998-4-2488345

IP: 104.28.xxx.xxx

2022-06-30 20:54:16 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: IMHCM-T00TX-Y5IFC-KZCQ6-YIB55-Z23N3

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>



Til generalforsamlingen i Matheson Risk Management AS

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Konklusjon

Vi har revidert **Matheson Risk Management AS'** årsregnskap som viser et overskudd på **NOK 3 051 274**. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2021 og 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 årsregnskapet et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2021 og av dets resultat og 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 de internasjonale revisjonsstandardene 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 slik det kreves i lov, forskrift og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av the 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

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 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 avviklet.

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 ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon som 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.

Side 1 av 2

Adresse:
Postb. 1942 Vika
0125 Oslo

Besøksadresse:
Dronning Mauds gate 10
0250 Oslo

Telefon:
+47 2193 9300

E-post:
firma@partnerrevisjon.no

Nettside:
www.partnerrevisjon.no

MEMLEM AV DEN NORSKE REVISORFORENING.

Dette dokumentet er signert med PAdES-formatet (PDF Advanced Electronic Signatures) av Signicat. Dette sikrer dokumentet og dets vedlegg mot endringer eller signeringer.

SIGNICAT
05.07.2022



Uavhengig revisors beretning for Matheson Risk Management AS



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 utilsiktede feil. Vi utformer og gjennomfører revisjonshandlinger 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 høyere enn for feilinformasjon som skyldes utilsiktede feil, siden misligheter kan innebære samarbeid, forfalskning, bevisste utelatelser, uriktige fremstillinger eller overstyring av intern kontroll.
- opparbeider vi oss en forståelse av den interne kontroll 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 hensiktsmessigheten av ledelsens bruk av fortsatt drift-forutsetningen ved avleggelsen av årsregnskapet, basert på innhentede revisjonsbevis, og hvorvidt det foreligger vesentlig usikkerhet knyttet til hendelser eller forhold som kan skape tvil av betydning 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 og årsberetningen. Våre konklusjoner er basert på revisjonsbevis innhentet inntil datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at selskapet ikke fortsetter 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 revisjonen og til hvilken tid revisjonsarbeidet skal utføres. Vi utveksler også informasjon om forhold av betydning som vi har avdekket i løpet av revisjonen, herunder om eventuelle svakheter av betydning i den interne kontrollen.

Oslo, 30. juni 2022

PARTNER REVISJON AS

Nils Frode Johansen
Statsautorisert revisor

Side 2 av 2

Adresse:
Postb. 1942 Vika
0125 Oslo

Besøksadresse:
Dronning Mauds gate 10
0250 Oslo

Telefon:
+47 2193 9300

E-post:
firma@partnerrevisjon.no

Nettside:
www.partnerrevisjon.no

MEMLEM AV DEN NORSKE REVISORFORENING

Dette dokumentet er signert med PAdES-formatet (PDF Advanced Electronic Signatures) av Signicat. Dette sikrer dokumentet og dets vedlegg mot endringer eller signeringer.

SIGNICAT
05.07.2022



Elektronisk signatur

Signert av

Johansen, Nils Frode

Norwegian BankID

Dato og tid

(UTC+01:00) Amsterdam, Berlin, Bern, Rome, Stockholm, Vienna

05.07.2022 14.31.06

Dette dokumentet er signert med elektronisk signatur. En elektronisk signatur er juridisk forpliktende på samme måte som en håndskrevet signatur på papir. Denne siden er lagt til dokumentet for å vise grunnleggende informasjon om signaturen(e), og på de foregående sidene kan du lese dokumentet som er signert. Vedlagt finnes også en PDF med signatordetaljer, og en XML-fil med innholdet i den elektroniske signatur(e). Vedleggene kan brukes for å verifisere gyldigheten av dokumentets signatur ved behov.