



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 988 979 341
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: JOHN ERIK MATHIESEN HOLDING AS
Forretningsadresse: Eggevegen 30
6240 ØRSKOG

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

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: John Erik Mathiesen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 29.06.2023

Grunnlag for avgivelse

År 2022: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022

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, 11.07.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Varekostnad	2		
Lønnskostnad	3		
Annen driftskostnad	3	117 251	126 708
Sum kostnader		117 251	126 708
Driftsresultat		-117 251	-126 708
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		232 820	76 838
Annen finansinntekt	4	759 705	715 015
Verdiøkning markedsbaserte omløpsmidler	4	20 939	3 000
Sum finansinntekter		1 013 464	794 853
Verdireduksjon markedsbaserte omløpsmidler	4	325 012	
Annen finanskostnad	4	5 539	3 567
Sum finanskostnader		330 551	3 567
Netto finans		682 913	791 286
Ordinært resultat før skattekostnad		565 662	664 578
Skattekostnad på resultat	5	42 693	2 281
Ordinært resultat etter skattekostnad		522 969	662 297
Årsresultat	6	522 969	662 297
Årsresultat etter minoritetsinteresser		522 969	662 297
Totalresultat		522 969	662 297
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital		522 969	662 297
Sum overføringer og disponeringer		522 969	662 297



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	5		
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler	4	1 639 923	1 389 853
Sum finansielle anleggsmidler		1 639 923	1 389 853
Sum anleggsmidler		1 639 923	1 389 853
Omløpsmidler			
Varer			
Lager av varer og annen beholdning	2	333 650	333 650
Sum varer		333 650	333 650
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer	4	2 530 644	2 596 057
Markedsbaserte obligasjoner	4		
Andre markedsbaserte finansielle instrumenter	4		
Sum investeringer		2 530 644	2 596 057
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		8 777 265	10 398 540
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		8 777 265	10 398 540
Sum omløpsmidler		11 641 559	13 328 247
SUM EIENDELER		13 281 482	14 718 100
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6, 7	750 000	750 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Beholdning av egne aksjer	7		
Sum innskutt egenkapital		750 000	750 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6	12 449 490	11 926 521
Sum opptjent egenkapital		12 449 490	11 926 521
Sum egenkapital		13 199 490	12 676 521
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	5		
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Betalbar skatt	5	42 694	2 281
Annen kortsiktig gjeld	3	39 298	2 039 298
Sum kortsiktig gjeld		81 992	2 041 579
Sum gjeld		81 992	2 041 579
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		13 281 482	14 718 100



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 631421

Enheten

Organisasjonsnummer: 988 979 341
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: JOHN ERIK MATHIESEN HOLDING AS
6240 ØRSKOG

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

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: John Erik Mathiesen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 29.06.2023

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet
ikke skal revideres: Ja
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 2022: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022.

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, 20.07.2023

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: 988 979 341
JOHN ERIK MATHIESEN HOLDING AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Varekostnad	2		
Lønnskostnad	3		
Annen driftskostnad	3	117 251	126 708
Sum kostnader		117 251	126 708
Driftsresultat		-117 251	-126 708
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		232 820	76 838
Annen finansinntekt	4	759 705	715 015
Verdiøkning markedsbaserte omløpsmidler	4	20 939	3 000
Sum finansinntekter		1 013 464	794 853
Verdireduksjon markedsbaserte omløpsmidler	4	325 012	
Annen finanskostnad	4	5 539	3 567
Sum finanskostnader		330 551	3 567
Netto finans		682 913	791 286
Ordinært resultat før skattekostnad		565 662	664 578
Skattekostnad på resultat	5	42 693	2 281
Ordinært resultat etter skattekostnad		522 969	662 297
Årsresultat	6	522 969	662 297
Årsresultat etter minoritetsinteresser		522 969	662 297
Totalresultat		522 969	662 297
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital		522 969	662 297
Sum overføringer og disponeringer		522 969	662 297



Organisasjonsnr: 988 979 341
JOHN ERIK MATHIESEN HOLDING AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
--------------	------	------	------

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Utsatt skattefordel	5		
---------------------	---	--	--

Finansielle anleggsmidler

Investeringer i aksjer og andeler	4	1 639 923	1 389 853
-----------------------------------	---	-----------	-----------

Sum finansielle anleggsmidler		1 639 923	1 389 853
--------------------------------------	--	------------------	------------------

Sum anleggsmidler		1 639 923	1 389 853
--------------------------	--	------------------	------------------

Omløpsmidler

Varer

Lager av varer og annen beholdning	2	333 650	333 650
------------------------------------	---	---------	---------

Sum varer		333 650	333 650
------------------	--	----------------	----------------

Investeringer

Markedsbaserte aksjer	4	2 530 644	2 596 057
-----------------------	---	-----------	-----------

Markedsbaserte obligasjoner	4		
-----------------------------	---	--	--

Andre markedsbaserte finansielle instrumenter	4		
---	---	--	--

Sum investeringer		2 530 644	2 596 057
--------------------------	--	------------------	------------------

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o. l.		8 777 265	10 398 540
-------------------------------	--	-----------	------------

Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		8 777 265	10 398 540
--	--	------------------	-------------------

Sum omløpsmidler		11 641 559	13 328 247
-------------------------	--	-------------------	-------------------

SUM EIENDELER		13 281 482	14 718 100
----------------------	--	-------------------	-------------------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital	6, 7	750 000	750 000
--------------	------	---------	---------

Beholdning av egne aksjer	7		
---------------------------	---	--	--

Sum innskutt egenkapital		750 000	750 000
---------------------------------	--	----------------	----------------

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital	6	12 449 490	11 926 521
-------------------	---	------------	------------



Sum opptjent egenkapital		12 449 490	11 926 521
Sum egenkapital		13 199 490	12 676 521
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	5		
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Betalbar skatt	5	42 694	2 281
Annen kortsiktig gjeld	3	39 298	2 039 298
Sum kortsiktig gjeld		81 992	2 041 579
Sum gjeld		81 992	2 041 579
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		13 281 482	14 718 100



Organisasjonsnr: 988 979 341
JOHN ERIK MATHIESEN HOLDING AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
0

Antall årsverk i regnskapsåret
0.00

Sum Beløp

Balanseført verdi 31.12. Varige driftsmidler Immaterielle eiend.

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Samlet beløp - tilknyttet selskap Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet Årets Fjorårets

Pantstillelse Beløp

Beholdning av egne aksjer Antall Pålydende Andel av aksjek.



Årsregnskap 2022

John Erik Mathiesen Holding AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet

Org.nr.: 988 979 341



Resultatregnskap
John Erik Mathiesen Holding AS

Driftskostnader	Note	2022	2021
Annen driftskostnad	3	117 251	126 708
Sum driftskostnader		117 251	126 708
Driftsresultat		-117 251	-126 708
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		232 820	76 838
Annen finansinntekt	4	759 705	715 015
Verdiøkning markedsbaserte omløpsmidler	4	20 939	3 000
Verdireduksjon markedsbaserte omløpsmidler	4	325 012	0
Annen finanskostnad	4	5 539	3 567
Resultat av finansposter		682 913	791 286
Resultat før skattekostnad		565 662	664 578
Skattekostnad på resultat	5	42 693	2 281
Årsresultat	6	522 969	662 297
Overføringer			
Avsatt til annen egenkapital		522 969	662 297
Sum overføringer		522 969	662 297



Balanse

John Erik Mathiesen Holding AS

Eiendeler	Note	2022	2021
Anleggsmidler			
<i>Finansielle anleggsmidler</i>			
Investeringer i aksjer og andeler	4	1 639 923	1 389 853
Sum finansielle anleggsmidler		1 639 923	1 389 853
Sum anleggsmidler		1 639 923	1 389 853
Omløpsmidler			
<i>Varer</i>			
Lager av varer og annen beholdning	2	333 650	333 650
Sum varer		333 650	333 650
<i>Investeringer</i>			
Omløpsaksjer	4	2 530 644	2 596 057
Sum investeringer		2 530 644	2 596 057
<i>Bankinnskudd, kontanter o.l</i>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		8 777 265	10 398 540
Sum bankinnskudd, kontanter o.l		8 777 265	10 398 540
Sum omløpsmidler		11 641 559	13 328 247
Sum eiendeler		13 281 482	14 718 100



Balanse

John Erik Mathiesen Holding AS

Egenkapital og gjeld	Note	2022	2021
Egenkapital			
<i>Innskutt egenkapital</i>			
Aksjekapital	6, 7	750 000	750 000
Sum innskutt egenkapital		750 000	750 000
<i>Opptjent egenkapital</i>			
Annen egenkapital	6	12 449 490	11 926 521
Sum opptjent egenkapital		12 449 490	11 926 521
Sum egenkapital		13 199 490	12 676 521
Gjeld			
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Betalbar skatt	5	42 694	2 281
Annen kortsiktig gjeld	3	39 298	2 039 298
Sum kortsiktig gjeld		81 992	2 041 579
Sum gjeld		81 992	2 041 579
Sum egenkapital og gjeld		13 281 482	14 718 100

Ørskog, 29/6 2023,
Styret i John Erik Mathiesen Holding AS


John Erik Mathiesen
Styrets leder/daglig leder


Eva Myklebust Larsen
styremedlem



John Erik Mathiesen Holding AS

Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapsskikk for små foretak. Regnskapet er utarbeidet under forutsetningen om fortsatt drift.

Skatt

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 reverseres i samme periode er utlignet og nettoført.

Klassifisering og vurdering av omløpsmidler

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene.

Andre anleggsaksjer og andeler

Anleggsaksjer balanseføres til anskaffelseskost. Investeringene blir nedskrevet til virkelig verdi dersom verdifallet ikke er forbigående. Mottatt utbytte og andre overskuddsutdelinger fra selskapene inntektføres som annen finansinntekt i utbetalingsåret.

Aksjer i andre selskaper (omløpsaksjer)

Andre omløpsaksjer vurderes til det laveste av gjennomsnittlig anskaffelseskost og virkelig verdi på balansedagen. Aksjer som handles samlet vurderes som en portefølje. Gevinster og tap presenteres som finansinntekter/kostnader.

Note 2 Varer

Lager av varer og annen beholdning består av tomt for videresalg.

Note 3 Lønnskostnader og ytelser, godtgjørelser mv

Selskapet har ingen ansatte. Det er ikke utbetalt styrehonorar eller andre godtgjørelser til styret.

Selskapet har gjeld til aksjonær på kr 39 298 pr 31.12.22

Note 4 Aksjer i andre foretak m.v.

Anleggsmidler

	Eierandel	Anskaffelses kost	Balanseført verdi
Cod Export AS	16,3%	490 000	490 000
Picterus AS		650 041	650 041
Symje AS	7,15%	499 881	499 881
Sum		1 389 853	1 389 853

Organisasjonsnr: 988 979 341



John Erik Mathiesen Holding AS

Omløpsaksjer	Anskaffelseskost	Markedsverdi	Balansført verdi
Aktiv forvaltning	2 132 424	1 807 412	1 807 412
Øvrige aksjer	1 210 625	1 904 011	829 343
Sum	3 343 049	3 711 423	2 636 755

Aksjene i aktiv forvaltning vurderes som en portefølje, men øvrige aksjer vurderes enkeltvis. Netto verdiendring i 2022, kr -304 073 er ført som finanspost.

Selskapet har mottatt kr 534 977 i aksjeutbytte som er ført som annen finansinntekt. I tillegg kommer realisert gevinst med kr 224 728.

Note 5 Skatt

Årets skattekostnad	2022	2021
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	42 693	2 281
Endring i utsatt skattefordel	0	0
Skattekostnad ordinært resultat	42 693	2 281
Skattepliktig inntekt:		
Resultat før skatt	565 662	664 578
Permanente forskjeller	-371 602	-654 211
Skattepliktig inntekt	194 060	10 367
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	42 694	2 281
Sum betalbar skatt i balansen	42 694	2 281

Ingen midlertidige forskjeller.

Note 6 Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Egenkapital Pr. 01.01.2022	750 000	11 926 521	12 676 521
Årets resultat		522 969	522 969
Pr. 31.12.2022	750 000	12 449 490	13 199 490



John Erik Mathiesen Holding AS

Note 7 Aksjonærer

Aksjekapitalen i John Erik Mathiesen Holding AS pr. 31.12 består av:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	750	1 000,0	750 000
Sum	750		750 000

Eierstruktur

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Mathiesen John Erik	750	100,0	100,0

Selskapet har en kortsiktig gjeld til aksjonæren på kr 39 298