



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 978 633 935
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: MATHISEN AS
Forretningsadresse: Melhusvegen 266
7224 MELHUS

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

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: Lena Hernes
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 22.04.2024

Grunnlag for avgivelse

År 2023: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023

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, 08.05.2025



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 080 221	78 500
Sum inntekter		1 080 221	78 500
Kostnader			
Lønnskostnad	1, 2	401 516	298
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	28 264	13 028
Annen driftskostnad		349 021	164 268
Sum kostnader		778 801	177 595
Driftsresultat		301 421	-99 095
Finansinntekter og finanskostnader			
Sum finansinntekter		0	0
Annen rentekostnad		29 317	28 388
Sum finanskostnader		-29 317	-28 388
Netto finans		-29 317	-28 388
Resultat før skattekostnad		272 104	-127 483
Skattekostnad	4	0	0
Årsresultat		272 104	-127 483
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		272 104	-127 483
Sum overføringer og disponeringer		272 104	-127 483



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum immaterielle eiendeler		0	0
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3	61 688	74 716
Maskiner og anlegg	3	129 200	0
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	3	46 280	0
Sum varige driftsmidler		237 168	74 716
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer		0	24 000
Sum finansielle anleggsmidler		0	24 000
Sum anleggsmidler		237 168	98 716
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		0	0
Fordringer			
Kundefordringer		46 406	0
Sum fordringer		46 406	0
Investeringer			
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	5	292 141	67 087
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		292 141	67 087
Sum omløpsmidler		338 547	67 087
SUM EIENDELER		575 715	165 803



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6, 7	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	7	1 551 825	1 823 929
Sum opptjent egenkapital		-1 551 825	-1 823 929
Sum egenkapital		-1 451 825	-1 723 929
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Sum avsetninger for forpliktelser		0	0
Annen langsiktig gjeld			
Sum annen langsiktig gjeld		0	0
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		14 634	13 439
Skyldige offentlige avgifter	5	100 338	38 199
Annen kortsiktig gjeld	8	1 912 568	1 838 094
Sum kortsiktig gjeld		2 027 540	1 889 732
Sum gjeld		2 027 540	1 889 732
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		575 715	165 803



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 375286

Enheten

Organisasjonsnummer: 978 633 935
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: MATHISEN AS
Forretningsadresse: Melhusvegen 270
7224 MELHUS

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

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: Lena Hernes
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 22.04.2024

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 2023: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023.

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, 25.04.2024

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: 978 633 935
MATHISEN AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 080 221	78 500
Sum inntekter		1 080 221	78 500
Kostnader			
Lønnskostnad	1, 2	401 516	298
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	28 264	13 028
Annen driftskostnad		349 021	164 268
Sum kostnader		778 801	177 595
Driftsresultat		301 421	-99 095
Finansinntekter og finanskostnader			
Sum finansinntekter		0	0
Annen rentekostnad		29 317	28 388
Sum finanskostnader		-29 317	-28 388
Netto finans		-29 317	-28 388
Resultat før skattekostnad			
Skattekostnad	4	0	0
Årsresultat		272 104	-127 483
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		272 104	-127 483
Sum overføringer og disponeringer		272 104	-127 483



Organisasjonsnr: 978 633 935
MATHISEN AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum immaterielle eiendeler		0	0
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3	61 688	74 716
Maskiner og anlegg	3	129 200	0
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	3	46 280	0
Sum varige driftsmidler		237 168	74 716
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer		0	24 000
Sum finansielle anleggsmidler		0	24 000
Sum anleggsmidler		237 168	98 716
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		0	0
Fordringer			
Kundefordringer		46 406	0
Sum fordringer		46 406	0
Investeringer			
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	5	292 141	67 087
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		292 141	67 087
Sum omløpsmidler		338 547	67 087
SUM EIENDELER		575 715	165 803

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital



Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6, 7	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	7	1 551 825	1 823 929
Sum opptjent egenkapital		-1 551 825	-1 823 929
Sum egenkapital		-1 451 825	-1 723 929
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Sum avsetninger for forpliktelse		0	0
Annen langsiktig gjeld		0	0
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		14 634	13 439
Skyldige offentlige avgifter	5	100 338	38 199
Annen kortsiktig gjeld	8	1 912 568	1 838 094
Sum kortsiktig gjeld		2 027 540	1 889 732
Sum gjeld		2 027 540	1 889 732
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		575 715	165 803



Organisasjonsnr: 978 633 935
MATHISEN AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Salgsinntekter Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres. Klassifisering og vurdering av balanseposter Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie eller bruk. Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Tilsvarende klassifiseres gjeld som kortsiktig hvis gjelden forfaller til betaling innen ett år. Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger 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. 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 driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt: Forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien. Leieavtaler er ikke balanseført. Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2022 til 2023. Fortsatt drift Aksjekapitalen er i sin helhet tapt. Tapet er dekket opp av lån fra aksjonær.

Note

2

Antall årsverk i regnskapsåret

1.00

Note

1

Spesifisering av resultatregnskapet

Lønnskostnader

Lønn	Årets	Fjorårets
	326230.00	0.00
Folketrygdavgift	Årets	Fjorårets



	49618.00	0.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	12834.00	12928.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	12834.00	-12630.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	401516.00	298.00

Note

Ekstraordinære inntekter og kostnader

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

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

<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>



Årsregnskap for
MATHISEN AS
978633935
Regnskapsår
01.01.2023 - 31.12.2023



MATHISEN AS
978 633 935

Resultatregnskap

	Note	2023	2022
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		1 080 221	78 500
Sum driftsinntekter		1 080 221	78 500
Driftskostnader			
Lønnskostnad	1, 2	401 516	298
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	28 264	13 028
Annen driftskostnad		349 021	164 268
Sum driftskostnader		778 801	177 595
Driftsresultat		301 421	-99 095
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		29 317	28 388
Sum finanskostnader		29 317	28 388
Netto finans		-29 317	-28 388
Resultat før skattekostnad		272 104	-127 483
Årsresultat		272 104	-127 483
Overføringer			
Udekket tap		272 104	-127 483
Sum overføringer		272 104	-127 483



MATHISEN AS
978 633 935

Balanse

	Note	31.12.2023	31.12.2022
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3	61 688	74 716
Maskiner og anlegg	3	129 200	0
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	3	46 280	0
Sum varige driftsmidler		237 168	74 716
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer		0	24 000
Sum finansielle anleggsmidler		0	24 000
Sum anleggsmidler		237 168	98 716
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer		46 406	0
Sum fordringer		46 406	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	5	292 141	67 087
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		292 141	67 087
Sum omløpsmidler		338 547	67 087
SUM EIENDELER		575 715	165 803



MATHISEN AS
978 633 935

Balanse

	Note	31.12.2023	31.12.2022
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6, 7	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	7	1 551 825	1 823 929
Sum opptjent egenkapital		-1 551 825	-1 823 929
Sum egenkapital		-1 451 825	-1 723 929
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		14 634	13 439
Skyldige offentlige avgifter	5	100 338	38 199
Annen kortsiktig gjeld	8	1 912 568	1 838 094
Sum kortsiktig gjeld		2 027 540	1 889 732
Sum gjeld		2 027 540	1 889 732
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		575 715	165 803

Trondheim, 22.04.2024

Roar Helge Mathisen
styrets leder / daglig leder



MATHISEN AS
978 633 935

Noter

Regnskapsprinsipper

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

Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie eller bruk. Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Tilsvarende klassifiseres gjeld som kortsiktig hvis gjelden forfaller til betaling innen ett år.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger 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.

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 driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

Forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien. Leieavtaler er ikke balanseført.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2022 til 2023.

Fortsatt drift

Aksjekapitalen er i sin helhet tapt. Tapet er dekket opp av lån fra aksjonær.



MATHISEN AS
978 633 935

Note 1 - Lønnskostnader

Spesifikasjon av lønnskostnader	2023	2022
Lønn	326 230	0
Arbeidsgiveravgift	49 618	0
Pensjonskostnader	12 834	12 928
Andre relaterte ytelser	12 834	-12 630
Sum	401 516	298

Note 2 - Antall årsverk

Antall årsverk sysselsatt i regnskapsåret: 1

Note 3 - Varige driftsmidler/anleggsmidler

Varige driftsmidler	Driftsløsøre, inventar o.l	Maskiner og anlegg	Tomter, bygninger og annen fast eiendom	Sum
Anskaffelseskost pr 01.01	128 170	0	260 568	388 738
Tilgang i året	48 716	142 000	0	190 716
Avgang i året	0	0	0	0
Anskaffelseskost pr 31.12	176 886	142 000	260 568	579 454
Akkumulert av- og nedskrivninger 01.01	-128 170	0	-185 851	-314 021
Akkumulert av- og nedskrivninger 31.12	-130 606	-12 800	-198 879	-342 285
Balansført verdi pr 31.12	46 280	129 200	61 689	237 169
Årets av- og nedskrivninger	2 436	12 800	13 028	28 264
Økonomisk levetid	5 - 10	5	20 - 20	
Avskrivningsplan	Lineær	Lineær	Lineær	

Note 4 - Spesifisering av skatt

Skattepliktig inntekt	2023	2022
Resultat før skatt	272 104	-127 483
+/- Endring i midlertidige forskjeller	-15 588	6 946
- Anvendelse av fremførbart underskudd	-256 516	0
Skattepliktig inntekt	0	-120 537

Note 5 - Bankinnskudd

	31.12.2023
I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetrekksmidler med	5 005
Skyldig skattetrekk	-28 504

Note 6 - Aksjekapital

Aksjeklasse	Antall aksjer	Aksjenes pålydende	Bokført verdi
Ordinære	100	1 000	100 000

Aksjonærer	Antall aksjer	Eierandel %	Aksjeklasse
ROAR H. MATHISEN	100	100,00	Ordinære



MATHISEN AS
978 633 935

Note 7 - Egenkapital

	Selskapskapital	Udekket tap	Sum
Egenkapital 31.12.2022	100 000	-1 823 929	-1 723 929
Årsresultat	0	272 104	272 104
Egenkapital 31.12.2023	100 000	-1 551 825	-1 451 825

Note 8 - Annen kortsiktig gjeld

Selskapet har gjeld til aksjonær på kr. 1 650 529,-. Gjelden er renteberegnet.