



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 879 903 432
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: MATHUSET EGRERSUND AS
Forretningsadresse: Nytorget
4370 EGRERSUND

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: BDO AS
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 14.06.2022

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, 06.07.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		43 238 426	46 519 410
Annen driftsinntekt		2 148 405	2 125 606
Sum inntekter		45 386 831	48 645 016
Kostnader			
Varekostnad		35 804 532	37 979 627
Lønnskostnad	2	3 615 239	3 969 483
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	76 442	77 701
Annen driftskostnad		4 462 442	4 589 304
Sum kostnader		43 958 654	46 616 115
Driftsresultat		1 428 177	2 028 901
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			75
Annen finansinntekt		40 056	30 042
Sum finansinntekter		40 056	30 117
Annen rentekostnad		151 370	17 599
Sum finanskostnader		151 370	17 599
Netto finans		-111 314	12 518
Ordinært resultat før skattekostnad		1 316 863	2 041 419
Skattekostnad på ordinært resultat		281 162	442 756
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 035 701	1 598 663
Årsresultat		1 035 701	1 598 663
Årsresultat etter minoritetsinteresser		1 035 701	1 598 663
Totalresultat		1 035 701	1 598 663
Overføringer og disponeringer			



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Konsernbidrag			1 170 000
Avsatt til annen egenkapital		1 035 701	428 663
Sum overføringer og disponeringer		1 035 701	1 598 663



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel		3 614	
Sum immaterielle eiendeler		3 614	
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	4, 5		
Maskiner og anlegg	4, 5		
Skip og flytende installasjoner	5		
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	4, 5	139 600	216 042
Sum varige driftsmidler		139 600	216 042
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern	3		
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet	3		
Investeringer i aksjer og andeler		264 085	264 085
Andre langsiktige fordringer	3	1 452 329	1 052 329
Sum finansielle anleggsmidler		1 716 414	1 316 414
Sum anleggsmidler		1 859 628	1 532 456
Omløpsmidler			
Varer			
Lager av varer og annen beholdning	5	2 017 578	1 980 125
Sum varer		2 017 578	1 980 125
Fordringer			
Kundefordringer	5	300 963	235 436
Andre kortsiktige fordringer	3	7 264 373	2 185 586
Konsernfordringer	3		
Sum fordringer		7 565 336	2 421 022
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		1 210 488	1 075 243
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 210 488	1 075 243



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Sum omløpsmidler		10 793 402	5 476 390
SUM EIENDELER		12 653 031	7 008 846
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital		150 000	150 000
Sum innskutt egenkapital		150 000	150 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		2 957 184	1 921 483
Sum opptjent egenkapital		2 957 184	1 921 483
Sum egenkapital		3 107 184	2 071 483
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt			174
Sum avsetninger for forpliktelser			174
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	5 750 000	
Langsiktig konserngjeld	3		
Sum annen langsiktig gjeld		5 750 000	
Sum langsiktig gjeld		5 750 000	174
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5		
Leverandørgjeld		2 747 991	2 266 066
Betalbar skatt		284 950	120 637
Skyldig offentlige avgifter		280 380	375 035
Kortsiktig konserngjeld	3		
Annen kortsiktig gjeld	3	482 526	2 175 451
Sum kortsiktig gjeld		3 795 847	4 937 190



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Sum gjeld		9 545 847	4 937 364
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		12 653 031	7 008 846



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 630363

Enheten

Organisasjonsnummer: 879 903 432
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: MATHUSET EGRSUND AS
Forretningsadresse: Nytorget
4370 EGRSUND

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: BDO AS
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 14.06.2022

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, 12.07.2022

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: 879 903 432
MATHUSET EGRSUND AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		43 238 426	46 519 410
Annen driftsinntekt		2 148 405	2 125 606
Sum inntekter		45 386 831	48 645 016
Kostnader			
Varekostnad		35 804 532	37 979 627
Lønnskostnad	2	3 615 239	3 969 483
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	76 442	77 701
Annen driftskostnad		4 462 442	4 589 304
Sum kostnader		43 958 654	46 616 115
Driftsresultat		1 428 177	2 028 901
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			75
Annen finansinntekt		40 056	30 042
Sum finansinntekter		40 056	30 117
Annen rentekostnad		151 370	17 599
Sum finanskostnader		151 370	17 599
Netto finans		-111 314	12 518
Ordinært resultat før skattekostnad		1 316 863	2 041 419
Skattekostnad på ordinært resultat		281 162	442 756
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 035 701	1 598 663
Årsresultat		1 035 701	1 598 663
Årsresultat etter minoritetsinteresser		1 035 701	1 598 663
Totalresultat		1 035 701	1 598 663
Overføringer og disponeringer			
Konsernbidrag			1 170 000
Avsatt til annen egenkapital		1 035 701	428 663
Sum overføringer og disponeringer		1 035 701	1 598 663





Organisasjonsnr: 879 903 432
MATHUSET EGRSUND AS

BALANSE

<u>Beløp i: NOK</u>	<u>Note</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel		3 614	
Sum immaterielle eiendeler		3 614	
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a.			
fast eiendom	4, 5		
Maskiner og anlegg	4, 5		
Skip og flytende installasjoner	5		
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr	4, 5	139 600	216 042
Sum varige driftsmidler		139 600	216 042
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern			
	3		
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet			
Investeringer i aksjer og andeler		264 085	264 085
Andre langsiktige fordringer	3	1 452 329	1 052 329
Sum finansielle anleggsmidler		1 716 414	1 316 414
Sum anleggsmidler		1 859 628	1 532 456
Omløpsmidler			
Varer			
Lager av varer og annen beholdning			
	5	2 017 578	1 980 125
Sum varer		2 017 578	1 980 125
Fordringer			
Kundefordringer			
	5	300 963	235 436
Andre kortsiktige fordringer			
	3	7 264 373	2 185 586
Konsernfordringer	3		
Sum fordringer		7 565 336	2 421 022
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.			
		1 210 488	1 075 243
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 210 488	1 075 243



Sum omløpsmidler	10 793 402	5 476 390
SUM EIENDELER	12 653 031	7 008 846
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD		
Egenkapital		
Innskutt egenkapital		
Aksjekapital	150 000	150 000
Sum innskutt egenkapital	150 000	150 000
Opptjent egenkapital		
Annen egenkapital	2 957 184	1 921 483
Sum opptjent egenkapital	2 957 184	1 921 483
Sum egenkapital	3 107 184	2 071 483
Gjeld		
Langsiktig gjeld		
Utsatt skatt		174
Sum avsetninger for forpliktelser		174
Annen langsiktig gjeld		
Gjeld til		
kredittinstitusjoner	5	5 750 000
Langsiktig konserngjeld	3	
Sum annen langsiktig gjeld	5 750 000	
Sum langsiktig gjeld	5 750 000	174
Kortsiktig gjeld		
Gjeld til		
kredittinstitusjoner	5	
Leverandørgjeld	2 747 991	2 266 066
Betalbar skatt	284 950	120 637
Skyldig offentlige avgifter	280 380	375 035
Kortsiktig konserngjeld	3	
Annen kortsiktig gjeld	3	482 526
Sum kortsiktig gjeld	3 795 847	4 937 190
Sum gjeld	9 545 847	4 937 364
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	12 653 031	7 008 846



Organisasjonsnr: 879 903 432
MATHUSET EGRSUND AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

Note

6

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:

7.00

Omløpsmidler Startdato Sluttdato Endring

Skattemessig fremf.undersk. Startdato Sluttdato Endring

Kortsiktig gjeld Startdato Sluttdato Endring



BDO AS
Elganeveien 1
4373 Egersund

Uavhengig revisors beretning

Til generalforsamlingen i Mathuset Egersund AS

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet til Mathuset Egersund AS.

Årsregnskapet består av:

- Balanse per 31. desember 2021
- Resultatregnskap for 2021
- 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 resultater 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.

Styret og daglig leders 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 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 lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder 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.



For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til:
<https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

BDO AS

Kjell Henriksen Grure
statsautorisert revisor
(elektronisk signert)

Penneo Dokumentnøkkel: JNXEIVDVSF-0V/H2W-0IBIE-WTKCK-PENXJ



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."

Kjell Henriksen Grure

Statsautorisert revisor

Serienummer: 9578-5993-4-3841825

IP: 188.95.xxx.xxx

2022-06-14 10:42:04 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: JNXE1VDV5P-0V/H2W-0IBIE-WTKCK-PENXJ

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>



Årsregnskap 2021
Mathuset Egersund AS

Organisasjonsnr: 879 903 432



Resultatregnskap

Mathuset Egersund AS

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2021	2020
Salgsinntekt		43 238 426	46 519 410
Annen driftsinntekt		2 148 405	2 125 606
Sum driftsinntekter		45 386 831	48 645 016
Varekostnad		35 804 532	37 979 627
Lønnskostnad	2	3 615 239	3 969 483
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	76 442	77 701
Annen driftskostnad		4 462 442	4 589 304
Sum driftskostnader		43 958 654	46 616 115
Driftsresultat		1 428 177	2 028 901
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		0	75
Annen finansinntekt		40 056	30 042
Annen rentekostnad		151 370	17 599
Resultat av finansposter		-111 314	12 518
Ordinært resultat før skattekostnad		1 316 863	2 041 419
Skattekostnad på ordinært resultat		281 162	442 756
Årsresultat		1 035 701	1 598 663
Overføringer			
Avsatt konsernbidrag		0	1 170 000
Avsatt til annen egenkapital		1 035 701	428 663
Sum overføringer		1 035 701	1 598 663



Balanse Mathuset Egersund AS

Eiendeler	Note	2021	2020
Anleggsmidler			
<i>Immaterielle eiendeler</i>			
Utsatt skattefordel		3 614	0
Sum immaterielle eiendeler		<u>3 614</u>	<u>0</u>
<i>Varige driftsmidler</i>			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	4, 5	139 600	216 042
Sum varige driftsmidler		<u>139 600</u>	<u>216 042</u>
<i>Finansielle anleggsmidler</i>			
Investeringer i aksjer og andeler		264 085	264 085
Andre langsiktige fordringer	3	1 452 329	1 052 329
Sum finansielle anleggsmidler		<u>1 716 414</u>	<u>1 316 414</u>
Sum anleggsmidler		<u>1 859 628</u>	<u>1 532 456</u>
Omløpsmidler			
<i>Varer</i>			
Lager av varer og annen beholdning	5	2 017 578	1 980 125
Sum varer		<u>2 017 578</u>	<u>1 980 125</u>
<i>Fordringer</i>			
Kundefordringer	5	300 963	235 436
Andre kortsiktige fordringer	3	7 264 373	2 185 586
Sum fordringer		<u>7 565 336</u>	<u>2 421 022</u>
<i>Bankinnskudd, kontanter o.l</i>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		1 210 488	1 075 243
Sum bankinnskudd, kontanter o.l		<u>1 210 488</u>	<u>1 075 243</u>
Sum omløpsmidler		<u>10 793 402</u>	<u>5 476 390</u>
Sum eiendeler		<u>12 653 031</u>	<u>7 008 846</u>



Balanse

Mathuset Egersund AS

Egenkapital og gjeld	Note	2021	2020
Egenkapital			
<i>Innskutt egenkapital</i>			
Aksjekapital		150 000	150 000
Sum innskutt egenkapital		<u>150 000</u>	<u>150 000</u>
<i>Opptjent egenkapital</i>			
Annen egenkapital		2 957 184	1 921 483
Sum opptjent egenkapital		<u>2 957 184</u>	<u>1 921 483</u>
Sum egenkapital		<u>3 107 184</u>	<u>2 071 483</u>
Gjeld			
<i>Avsetning for forpliktelser</i>			
Utsatt skatt		0	174
Sum avsetning for forpliktelser		<u>0</u>	<u>174</u>
<i>Annen langsiktig gjeld</i>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	5 750 000	0
Sum annen langsiktig gjeld		<u>5 750 000</u>	<u>0</u>
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Leverandørgjeld		2 747 991	2 266 066
Betalbar skatt		284 950	120 637
Skyldig offentlige avgifter		280 380	375 035
Annen kortsiktig gjeld	3	482 526	2 175 451
Sum kortsiktig gjeld		<u>3 795 847</u>	<u>4 937 190</u>
Sum gjeld		<u>9 545 847</u>	<u>4 937 364</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>12 653 031</u>	<u>7 008 846</u>

Egersund, 14/6-2022
Styret i Mathuset Egersund AS


Frank Robert Remme
Styreleder/Daglig leder



Noter til regnskapet 2021

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Forutsetningen om fortsatt drift er lagt til grunn ved utarbeidelsen.

Driftsinntekter

Selskapets driftsinntekter genereres ved salg av dagligvareartikler. Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt beregnes med 22 % på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt eventuelt 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.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til gjenvinnbart beløp ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdi av fremtidige kontantstrømmer knyttet til eiendelen. Nedskrivninger reverseres når grunnlaget for nedskrivning ikke lenger er til stede.

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 antatt virkelig verdi.

Investeringer i andre selskaper

Kostmetoden brukes som prinsipp for investeringer i andre selskaper. Kostprisen økes når midler tilføres ved kapitalutvidelse. Mottatte utdelinger resultatføres i utgangspunktet som inntekt. Utbytte fra andre selskaper regnskapsføres som finansinntekt når utbyttet er mottatt. Investeringene blir nedskrevet til virkelig verdi dersom verdifallet ikke er forbigående.

Varer

Lager av innkjøpte varer er vurdert til det laveste av anskaffelseskost etter FIFO-prinsippet, og netto salgsverdi.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning for 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.

Pensjonsforpliktelser

Pensjonsordninger finansiert via sikrede ordninger er ikke balanseført. Pensjonspremien anses som pensjonskostnad og klassifiseres sammen med lønnskostnader.

Konsern

Selskapet er heleid av Smart Eiendom AS. I.h.t. unntaksregelen for små foretak utarbeides ikke konsernregnskap.

Organisasjonsnr: 879 903 432



Noter til regnskapet 2021

Note 2 Lønnskostnader, antall ansatte, lån og sikkerhetsstillelser

Lønnskostnader	2021	2020
Lønninger	2 983 275	3 253 767
Arbeidsgiveravgift	501 827	550 459
Pensjonskostnader	95 970	120 176
Andre ytelser	34 167	45 081
Sum	3 615 239	3 969 483

Gjennomsnittlig antall årsverk sysselsatt i regnskapsåret

	7	9
--	---	---

Note 3 Mellomværende med selskap i samme konsern

Fordringer	2021	2020
Langsiktige fordringer	1 452 329	1 052 329
Andre fordringer	5 603 929	653 929
Sum fordringer	7 056 258	1 706 258

Gjeld	2021	2020
Kortsiktig gjeld	0	1 500 000
Sum gjeld	0	1 500 000

Fordringer på konsernfordringer gjøres opp etter nærmere avtale.

Note 4 Varige driftsmidler

	Driftsløsøre, inventar o.a utstyr	Totalt
Anskaffelseskost 01.01	809 605	809 605
Tilgang	0	0
Avgang	0	0
Anskaffelseskost 31.12	809 605	809 605
Akk. av-/nedskrivninger 31.12	-670 005	-670 005
Balansført verdi 31.12	139 600	139 600

Årets avskrivninger

	76 442	76 442
--	--------	--------

Avskrivningssats

	15%
--	-----

Avskrivningsplan

	Linære
--	--------

Økonomisk levetid

	7 år
--	------

Organisasjonsnr: 879 903 432



Noter til regnskapet 2021

Note 5 Fordringer, gjeld, pantstillelser og garantier m.v

	2021	2020
Fordringer med forfall senere enn ett år	1 452 329	1 052 329
Langsiktig gjeld med forfall senere enn fem år	0	0
Gjeld som er sikret ved pant o.l.	2021	2020
Gjeld til kredittinstitusjoner	5 750 000	0
Sum	5 750 000	0
Balanseført verdi av pantsatte eiendeler	2021	2020
Driftsløsøre, inventar og utstyr	492 049	0
Lager av varer og annen beholdning	2 017 578	0
Kundefordringer	301 743	0
Sum	2 811 370	0



Årsregnskap 2021 Mathuset Egersund AS

Organisasjonsnr: 879 903 432



Resultatregnskap

Mathuset Egersund AS

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2021	2020
Salgsinntekt		43 238 426	46 519 410
Annen driftsinntekt		2 148 405	2 125 606
Sum driftsinntekter		45 386 831	48 645 016
Varekostnad		35 804 532	37 979 627
Lønnskostnad	2	3 615 239	3 969 483
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	76 442	77 701
Annen driftskostnad		4 462 442	4 589 304
Sum driftskostnader		43 958 654	46 616 115
Driftsresultat		1 428 177	2 028 901
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		0	75
Annen finansinntekt		40 056	30 042
Annen rentekostnad		151 370	17 599
Resultat av finansposter		-111 314	12 518
Ordinært resultat før skattekostnad		1 316 863	2 041 419
Skattekostnad på ordinært resultat		281 162	442 756
Årsresultat		1 035 701	1 598 663
Overføringer			
Avsatt konsernbidrag		0	1 170 000
Avsatt til annen egenkapital		1 035 701	428 663
Sum overføringer		1 035 701	1 598 663



Balanse
Mathuset Egersund AS

Eiendeler	Note	2021	2020
Anleggsmidler			
<i>Immaterielle eiendeler</i>			
Utsatt skattefordel		3 614	0
Sum immaterielle eiendeler		3 614	0
<i>Varige driftsmidler</i>			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	4, 5	139 600	216 042
Sum varige driftsmidler		139 600	216 042
<i>Finansielle anleggsmidler</i>			
Investeringer i aksjer og andeler		264 085	264 085
Andre langsiktige fordringer	3	1 452 329	1 052 329
Sum finansielle anleggsmidler		1 716 414	1 316 414
Sum anleggsmidler		1 859 628	1 532 456
Omløpsmidler			
<i>Varer</i>			
Lager av varer og annen beholdning	5	2 017 578	1 980 125
Sum varer		2 017 578	1 980 125
<i>Fordringer</i>			
Kundefordringer	5	300 963	235 436
Andre kortsiktige fordringer	3	7 264 373	2 185 586
Sum fordringer		7 565 336	2 421 022
<i>Bankinnskudd, kontanter o.l</i>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		1 210 488	1 075 243
Sum bankinnskudd, kontanter o.l		1 210 488	1 075 243
Sum omløpsmidler		10 793 402	5 476 390
Sum eiendeler		12 653 031	7 008 846



Balanse
Mathuset Egersund AS

Egenkapital og gjeld	Note	2021	2020
Egenkapital			
<i>Innskutt egenkapital</i>			
Aksjekapital		150 000	150 000
Sum innskutt egenkapital		<u>150 000</u>	<u>150 000</u>
<i>Opptjent egenkapital</i>			
Annen egenkapital		2 957 184	1 921 483
Sum opptjent egenkapital		<u>2 957 184</u>	<u>1 921 483</u>
Sum egenkapital		<u>3 107 184</u>	<u>2 071 483</u>
Gjeld			
<i>Avsetning for forpliktelser</i>			
Utsatt skatt		0	174
Sum avsetning for forpliktelser		<u>0</u>	<u>174</u>
<i>Annen langsiktig gjeld</i>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	5 750 000	0
Sum annen langsiktig gjeld		<u>5 750 000</u>	<u>0</u>
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Leverandørgjeld		2 747 991	2 266 066
Betalbar skatt		284 950	120 637
Skyldig offentlige avgifter		280 380	375 035
Annen kortsiktig gjeld	3	482 526	2 175 451
Sum kortsiktig gjeld		<u>3 795 847</u>	<u>4 937 190</u>
Sum gjeld		<u>9 545 847</u>	<u>4 937 364</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>12 653 031</u>	<u>7 008 846</u>

Egersund
Styret i Mathuset Egersund AS

Frank Robert Remme
Styreleder/Daglig leder



Noter til regnskapet 2021

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Forutsetningen om fortsatt drift er lagt til grunn ved utarbeidelsen.

Driftsinntekter

Selskapets driftsinntekter genereres ved salg av dagligvareartikler. Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt beregnes med 22 % på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt eventuelt 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.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til gjenvinnbart beløp ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdi av fremtidige kontantstrømmer knyttet til eiendelen. Nedskrivninger reverseres når grunnlaget for nedskrivning ikke lenger er til stede.

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 antatt virkelig verdi.

Investeringer i andre selskaper

Kostmetoden brukes som prinsipp for investeringer i andre selskaper. Kostprisen økes når midler tilføres ved kapitalutvidelse. Mottatte utdelinger resultatføres i utgangspunktet som inntekt. Utbytte fra andre selskaper regnskapsføres som finansinntekt når utbyttet er mottatt. Investeringene blir nedskrevet til virkelig verdi dersom verdifallet ikke er forbigående.

Varer

Lager av innkjøpte varer er vurdert til det laveste av anskaffelseskost etter FIFO-prinsippet, og netto salgsverdi.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning for 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.

Pensjonsforpliktelser

Pensjonsordninger finansiert via sikrede ordninger er ikke balanseført. Pensjonspremien anses som pensjonskostnad og klassifiseres sammen med lønnskostnader.

Konsern

Selskapet er heleid av Smart Eiendom AS. I.h.t. unntaksregelen for små foretak utarbeides ikke konsernregnskap.

Organisasjonsnr: 879 903 432



Noter til regnskapet 2021

Note 2 Lønnskostnader, antall ansatte, lån og sikkerhetsstillelser

Lønnskostnader	2021	2020
Lønninger	2 983 275	3 253 767
Arbeidsgiveravgift	501 827	550 459
Pensjonskostnader	95 970	120 176
Andre ytelser	34 167	45 081
Sum	3 615 239	3 969 483

Gjennomsnittlig antall årsverk sysselsatt i regnskapsåret

	7	9
--	---	---

Note 3 Mellomværende med selskap i samme konsern

Fordringer	2021	2020
Langsiktige fordringer	1 452 329	1 052 329
Andre fordringer	5 603 929	653 929
Sum fordringer	7 056 258	1 706 258

Gjeld	2021	2020
Kortsiktig gjeld	0	1 500 000
Sum gjeld	0	1 500 000

Fordringer på konsernfordringer gjøres opp etter nærmere avtale.

Note 4 Varige driftsmidler

	Driftsløsøre, inventar o.a utstyr	Totalt
Anskaffelseskost 01.01	809 605	809 605
Tilgang	0	0
Avgang	0	0
Anskaffelseskost 31.12	809 605	809 605
Akk. av-/nedskrivninger 31.12	-670 005	-670 005
Balanseført verdi 31.12	139 600	139 600

Årets avskrivninger	76 442	76 442
---------------------	--------	--------

Avskrivningssats	15%
Avskrivningsplan	Linære
Økonomisk levetid	7 år

Organisasjonsnr: 879 903 432



Noter til regnskapet 2021

Note 5 Fordringer, gjeld, pantstillelser og garantier m.v

	2021	2020
Fordringer med forfall senere enn ett år	1 452 329	1 052 329
Langsiktig gjeld med forfall senere enn fem år	0	0
Gjeld som er sikret ved pant o.l.	2021	2020
Gjeld til kredittinstitusjoner	5 750 000	0
Sum	5 750 000	0
Balanseført verdi av pantsatte eiendeler	2021	2020
Driftsløsøre, inventar og utstyr	492 049	0
Lager av varer og annen beholdning	2 017 578	0
Kundefordringer	301 743	0
Sum	2 811 370	0