



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 989 215 205
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: MATHIESEN KRANSERVICE AS
Forretningsadresse: Futerødveien 1
1675 KRÅKERØY

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: Camillo Mathiesen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 13.05.2022

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, 05.07.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		3 284 036	3 095 356
Annen driftsinntekt			15 000
Sum inntekter		3 284 036	3 110 356
Kostnader			
Varekostnad		963 921	666 162
Lønnskostnad	1, 2	464 294	660 765
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	73 114	43 980
Annen driftskostnad		499 874	1 167 410
Sum kostnader		2 001 204	2 538 317
Driftsresultat		1 282 832	572 039
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			112
Sum finansinntekter			112
Annen rentekostnad		52	185
Sum finanskostnader		52	185
Netto finans		-52	-73
Ordinært resultat før skattekostnad		1 282 780	571 966
Skattekostnad på ordinært resultat		286 625	131 270
Ordinært resultat etter skattekostnad		996 155	440 696
Årsresultat	6	996 155	440 696
Overføringer og disponeringer			
Tilleggsutbytte	6	1 500 000	
Annen egenkapital	6	-503 845	440 696
Sum overføringer og disponeringer		996 155	440 696



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	3	325 691	95 290
Sum varige driftsmidler		325 691	95 290
Finansielle anleggsmidler			
Andre fordringer			72 000
Sum finansielle anleggsmidler			72 000
Sum anleggsmidler		325 691	167 290
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		172 566	117 788
Andre fordringer	4	23 072	305 100
Sum fordringer		195 638	422 888
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		2 612 122	1 571 723
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		2 612 122	1 571 723
Sum omløpsmidler		2 807 761	1 994 611
SUM EIENDELER		3 133 452	2 161 901
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (100 aksjer à kr 1 000,00)	5, 6	100 000	100 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6	1 070 756	1 574 601
Sum opptjent egenkapital		1 070 756	1 574 601
Sum egenkapital	6	1 170 756	1 674 601
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt		17 137	11 697
Sum avsetninger for forpliktelser		17 137	11 697
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		17 137	11 697
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		41 886	10 455
Betalbar skatt		281 185	109 264
Skyldige offentlige avgifter		121 218	111 930
Utbytte	6	1 466 079	
Annen kortsiktig gjeld		35 192	243 954
Sum kortsiktig gjeld		1 945 559	475 603
Sum gjeld		1 962 696	487 300
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 133 452	2 161 901



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 393451

Enheten

Organisasjonsnummer: 989 215 205
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: MATHIESEN KRANSERVICE AS
Forretningsadresse: Futerødveien 1
1675 KRÅKERØY

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: Camillo Mathiesen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 13.05.2022

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 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, 01.06.2022

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: 989 215 205
MATHIESEN KRANSERVICE AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		3 284 036	3 095 356
Annen driftsinntekt			15 000
Sum inntekter		3 284 036	3 110 356
Kostnader			
Varekostnad		963 921	666 162
Lønnskostnad	1, 2	464 294	660 765
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	73 114	43 980
Annen driftskostnad		499 874	1 167 410
Sum kostnader		2 001 204	2 538 317
Driftsresultat		1 282 832	572 039
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			112
Sum finansinntekter			112
Annen rentekostnad		52	185
Sum finanskostnader		52	185
Netto finans		-52	-73
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat		286 625	131 270
Ordinært resultat etter skattekostnad		996 155	440 696
Årsresultat	6	996 155	440 696
Overføringer og disponeringer			
Tilleggsutbytte	6	1 500 000	
Annen egenkapital	6	-503 845	440 696
Sum overføringer og disponeringer		996 155	440 696



Organisasjonsnr: 989 215 205
MATHIESEN KRANSERVICE AS

BALANSE

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

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Driftsløsøre, inventar,
verktøy, kontormaskiner,
ol.

3

325 691

95 290

Sum varige driftsmidler

325 691

95 290

Finansielle anleggsmidler

Andre fordringer

72 000

Sum finansielle

anleggsmidler

72 000

Sum anleggsmidler

325 691

167 290

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Kundefordringer

172 566

117 788

Andre fordringer

4

23 072

305 100

Sum fordringer

195 638

422 888

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter
og lignende

2 612 122

1 571 723

Sum bankinnskudd,

kontanter og lignende

2 612 122

1 571 723

Sum omløpsmidler

2 807 761

1 994 611

SUM EIENDELER

3 133 452

2 161 901

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital (100 aksjer
à kr 1 000,00)

5, 6

100 000

100 000

Sum innskutt egenkapital

100 000

100 000

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital

6

1 070 756

1 574 601

Sum opptjent egenkapital

1 070 756

1 574 601



Sum egenkapital	6	1 170 756	1 674 601
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt		17 137	11 697
Sum avsetninger for forpliktelser		17 137	11 697
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		17 137	11 697
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		41 886	10 455
Betalbar skatt		281 185	109 264
Skyldige offentlige avgifter		121 218	111 930
Utbytte	6	1 466 079	
Annen kortsiktig gjeld		35 192	243 954
Sum kortsiktig gjeld		1 945 559	475 603
Sum gjeld		1 962 696	487 300
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 133 452	2 161 901



Organisasjonsnr: 989 215 205
MATHIESEN KRANSERVICE 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 Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen. 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. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap. 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. 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 skattemessig underskudd til fremtid ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

Note

1

Antall årsverk i regnskapsåret

1.00

Note

2

Spesifisering av resultatregnskapet

Lønnskostnader

Lønn	Årets	Fjorårets
------	-------	-----------



	385457.00	550712.00
<u>Folketrygdavgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	62704.00	82125.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	13894.00	
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	2240.00	27928.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	464295.00	660765.00

Note

Ekstraordinære inntekter og kostnader

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>
------------	--------------

Note

3

Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

<u>Anskaffelseskost 01.01.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	219900.00	
<u>Tilgang i året</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	398805.00	
<u>Avgang i året</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	-219900.00	
<u>Anskaffelseskost 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	398805.00	
<u>Samlede av-/nedskrivn.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	-73114.00	
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	325691.00	
<u>Årets av-/nedskrivn.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	-73114.00	

Anskaffelseskost - balanseførte lånekostnader, egentilvirkede anleggsmidler

Goodwill spesifisert for hvert enkelt virksomhetskjøp

Avskrivningsplan for goodwill som er lenger enn fem år - begrunnelse

Mer om varige driftsmidler/immaterielle eiendeler

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

4

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

Se eventuelle andre vedlegg.



Noter 2021

MATHIESEN KRANSERVICE AS

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

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen.

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. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

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.

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 skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

Note 1 - Antall årsverk

Selskapet har hatt 1 årsverk sysselsatt i regnskapsåret.

Note 2 - Lønnskostnader etc

	2021	2020
Lønn	385 457	550 712
Arbeidsgiveravgift	62 704	82 125
Pensjonskostnader	13 894	
Andre ytelser	2 240	27 928
Sum	464 295	660 765



Note 3 - Anleggsmidler

	Varige driftsmidler
Anskaffelseskost 01.01.2021	219 900
Tilgang i året	398 805
Avgang i året	(219 900)
Anskaffelseskost 31.12.2021	398 805
Samlede avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger 31.12.2021	(73 114)
Balanseført verdi 31.12.2021	325 691
Avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger i regnskapsåret	(73 114)

Note 4 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

Selskapet har ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til medlemmer av styrende organer.

Note 5 - Aksjekapital og aksjonærer

Aksjeklasse	Antall aksjer	Pålydende	Bokført verdi
Ordinære aksjer	100	1 000,00	100 000,00
Sum	100		100 000,00

Aksjeeier	Antall aksjer	Eierandel	Aksjeklasse
Ivar, Camillo Mathiesen	100	100,00%	Ordinære aksjer
Totalt antall aksjer	100	100,00%	

Note 6 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.2021	100 000	1 574 601	1 674 601
Tilleggsutbytte		(1 500 000)	(1 500 000)
Årets resultat		996 155	996 155
Egenkapital 31.12.2021	100 000	1 070 756	1 170 756