



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer:	989 842 579
Organisasjonsform:	Aksjeselskap
Foretaksnavn:	MATHIASSEN VENTILASJON- BLIKKENSLAGER AS
Forretningsadresse:	Sjøgata 32 9300 FINNSNES

### 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:	Stig Arne Mathiassen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet:	12.06.2023

### 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, 05.07.2024



### Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		24 627 100	26 948 856
Annen driftsinntekt		10 000	
<b>Sum inntekter</b>		<b>24 637 100</b>	<b>26 948 856</b>
<b>Kostnader</b>			
Endring i beholdning av varer under tilvirkning og ferdig tilvirkede varer		115 668	-764 524
Varekostnad		11 516 229	11 443 322
Lønnskostnad	2	8 706 168	8 667 026
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	210 874	237 631
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3		
Annen driftskostnad		4 348 637	4 130 697
<b>Sum kostnader</b>		<b>24 897 577</b>	<b>23 714 152</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-260 477</b>	<b>3 234 704</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		834	1
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>834</b>	<b>1</b>
Annen rentekostnad		9 714	9 451
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>9 714</b>	<b>9 451</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-8 880</b>	<b>-9 450</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>-269 358</b>	<b>3 225 254</b>
Skattekostnad på resultat		-59 009	709 556
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-210 349</b>	<b>2 515 698</b>
<b>Årsresultat</b>	4	<b>-210 349</b>	<b>2 515 698</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>-210 349</b>	<b>2 515 698</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>-210 349</b>	<b>2 515 698</b>



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Avsatt til annen egenkapital		-210 349	2 515 698
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>-210 349</b>	<b>2 515 698</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Utsatt skattefordel		213 146	154 137
<b>Sum immaterielle eiendeler</b>		<b>213 146</b>	<b>154 137</b>
<b>Varige driftsmidler</b>			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	3	170 337	170 337
Maskiner og anlegg	3	296 372	438 889
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3	157 182	180 967
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>623 891</b>	<b>790 193</b>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Investeringer i aksjer og andeler		10 000	10 000
Andre langsiktige fordringer	5	219 947	42 093
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>229 947</b>	<b>52 093</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>1 066 984</b>	<b>996 423</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Sum varer</b>		<b>1 198 856</b>	<b>1 314 524</b>
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		4 189 903	3 511 910
Andre kortsiktige fordringer		176 013	168 927
<b>Sum fordringer</b>		<b>4 365 916</b>	<b>3 680 837</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		4 262 436	4 757 698
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>4 262 436</b>	<b>4 757 698</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>9 827 208</b>	<b>9 753 059</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>10 894 193</b>	<b>10 749 482</b>



### Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	4	100 000	100 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>100 000</b>	<b>100 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	4	2 354 143	3 564 492
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>2 354 143</b>	<b>3 564 492</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>2 454 143</b>	<b>3 664 492</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5		
Langsiktig konserngjeld	5		
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		2 448 227	1 380 546
Betalbar skatt			773 211
Skyldig offentlige avgifter		1 141 762	1 582 122
Annen kortsiktig gjeld		4 850 061	3 349 111
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>8 440 050</b>	<b>7 084 990</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>8 440 050</b>	<b>7 084 990</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>10 894 193</b>	<b>10 749 482</b>
<b>POSTER UTENOM BALANSEN</b>			
Garantistillelser	6		
Pantstillelser	6		



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 542150

**Enheten**

Organisasjonsnummer: 989 842 579  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: MATHIASSEN VENTILASJON-  
BLIKKENSLAGER AS  
Forretningsadresse: Sjøgata 32  
9300 FINNSNES

**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: Stig Arne Mathiassen  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 12.06.2023

**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, 04.07.2023



Organisasjonsnr: 989 842 579  
MATHIASSEN VENTILASJON-  
BLIKKENSLAGER AS

## RESULTATREGNSKAP

<u>Beløp i: NOK</u>	<u>Note</u>	<u>2022</u>	<u>2021</u>
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		24 627 100	26 948 856
Annen driftsinntekt		10 000	
<b>Sum inntekter</b>		<b>24 637 100</b>	<b>26 948 856</b>
<b>Kostnader</b>			
Endring i beholdning av varer under tilvirkning og ferdig tilvirkede varer		115 668	-764 524
Varekostnad		11 516 229	11 443 322
Lønnskostnad	2	8 706 168	8 667 026
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	210 874	237 631
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3		
Annen driftskostnad		4 348 637	4 130 697
<b>Sum kostnader</b>		<b>24 897 577</b>	<b>23 714 152</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-260 477</b>	<b>3 234 704</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		834	1
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>834</b>	<b>1</b>
Annen rentekostnad		9 714	9 451
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>9 714</b>	<b>9 451</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-8 880</b>	<b>-9 450</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>-269 358</b>	<b>3 225 254</b>
Skattekostnad på resultat		-59 009	709 556
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-210 349</b>	<b>2 515 698</b>
<b>Årsresultat</b>	4	<b>-210 349</b>	<b>2 515 698</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>-210 349</b>	<b>2 515 698</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>-210 349</b>	<b>2 515 698</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			



Avsatt til annen egenkapital	-210 349	2 515 698
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>	<b>-210 349</b>	<b>2 515 698</b>



Organisasjonsnr: 989 842 579  
MATHIASSEN VENTILASJON-  
BLIKKENSLAGER AS

## BALANSE

<u>Beløp i: NOK</u>	<u>Note</u>	<u>2022</u>	<u>2021</u>
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Utsatt skattefordel		213 146	154 137
<b>Sum immaterielle eiendeler</b>		<b>213 146</b>	<b>154 137</b>
<b>Varige driftsmidler</b>			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	3	170 337	170 337
Maskiner og anlegg	3	296 372	438 889
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr	3	157 182	180 967
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>623 891</b>	<b>790 193</b>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Investeringer i aksjer og andeler		10 000	10 000
Andre langsiktige fordringer	5	219 947	42 093
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>229 947</b>	<b>52 093</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>1 066 984</b>	<b>996 423</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Sum varer</b>		<b>1 198 856</b>	<b>1 314 524</b>
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		4 189 903	3 511 910
Andre kortsiktige fordringer		176 013	168 927
<b>Sum fordringer</b>		<b>4 365 916</b>	<b>3 680 837</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter o. l.		4 262 436	4 757 698
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>4 262 436</b>	<b>4 757 698</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>9 827 208</b>	<b>9 753 059</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>10 894 193</b>	<b>10 749 482</b>

## BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	4	100 000	100 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>100 000</b>	<b>100 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	4	2 354 143	3 564 492
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>2 354 143</b>	<b>3 564 492</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>2 454 143</b>	<b>3 664 492</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	5		
Langsiktig konserngjeld	5		
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		2 448 227	1 380 546
Betalbar skatt			773 211
Skyldig offentlige avgifter		1 141 762	1 582 122
Annen kortsiktig gjeld		4 850 061	3 349 111
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>8 440 050</b>	<b>7 084 990</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>8 440 050</b>	<b>7 084 990</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>10 894 193</b>	<b>10 749 482</b>
<b>POSTER UTENOM BALANSEN</b>			
Garantistillelser	6		
Pantstillelser	6		



Organisasjonsnr: 989 842 579  
MATHIASSEN VENTILASJON-  
BLIKKENSLAGER AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

## Note

Antall årsverk i regnskapsåret  
15.00

<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

<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>
----------------------------------	---------------	------------------	-------------------------



KPMG AS  
Ringveien 49  
P.O. Box 608  
N-9305 Finnsnes

Telephone +47 45 40 40 63  
Internet www.kpmg.no  
Enterprise 935 174 627 MVA

Til generalforsamlingen i Mathiassen Ventilasjon-Blikkenslager AS

## Uavhengig revisors beretning

### Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Mathiassen Ventilasjon-Blikkenslager AS som består av balanse per 31. desember 2022, 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 2022, 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 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 i samsvar med kravene i relevante lover og forskrifter i Norge og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av 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.

### Styrets og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlige 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 internkontroll 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 avvirket.

### 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. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon er å anse som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke de økonomiske beslutningene som brukerne foretar på grunnlag av årsregnskapet.

#### Offices in:

© KPMG AS, a Norwegian limited liability company and a member firm of the KPMG global organization of independent member firms affiliated with KPMG International Limited, a private English company limited by guarantee. All rights reserved.

Statsautoriserte revisorer - medlemmer av Den norske Revisorforening

Oslo	Elverum	Mo i Rana	Tromsø
Alta	Finnsnes	Molde	Trondheim
Arendal	Hamar	Sandefjord	Tynset
Bergen	Haugesund	Stavanger	Ulsteinvik
Bode	Knarvik	Stord	Alesund
Drammen	Kristiansand	Straume	

Penneo Dokumentnøkkel: HEYPT-1J6T3-UEVH2-7YE3J-GUETS-BOEFO



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 regnskapet, 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 internkontroll.
- opparbeider vi oss en forståelse av intern 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 om ledelsens bruk av fortsatt drift-forutsetningen er hensiktsmessig, og, basert på innhentede revisjonsbevis, 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. Våre konklusjoner er basert på revisjonsbevis innhentet frem til datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at selskapet ikke kan fortsette 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 innholdet i og tidspunkt for revisjonsarbeidet og eventuelle vesentlige funn i revisjonen, herunder vesentlige svakheter i intern kontroll som vi avdekker gjennom revisjonen.

Finnsnes, 12.06.2023  
KPMG AS

Håvard Berg Kristiansen  
Statsautorisert revisor  
(elektronisk signert)

Penneo Dokumentnøkkel: HEYPT-L6T3-UEVH2-7YE3J-GUETS-BOEFO



# 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."

## Håvard Berg Kristiansen

Statsautorisert revisor

På vegne av: KPMG AS

Serienummer: UN:NO-9578-5997-4-809015

IP: 80.232.xxx.xxx

2023-06-12 12:49:44 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: HEYPT-LJ6T3-UEVH2-7YE3J-GUETS-BOEFO

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/validator>



**Årsregnskap 2022**  
**Mathiassen Ventilasjon - Blikkenslager AS**

Resultatregnskap  
Balanse  
Noter til regnskapet



Org.nr.: 989 842 579

Pemneo Dokumentnøkkel: 8UZKF-WQFL7-LKGL3-C8EG8-X8A1M-X14XD



### RESULTATREGNSKAP

#### M ATHIASSEN VENTILASJON - BLIKKENSLAGER AS

DRIFTSINNTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2022	2021
Salgsinntekt		24 627 100	26 948 856
Annen driftsinntekt		10 000	0
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>24 637 100</b>	<b>26 948 856</b>
Varekostnad		11 516 229	11 443 322
End. beh. varer u.tilv. og ferdigvarer		115 668	-764 524
Lønnskostnad	2	8 706 168	8 667 026
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	210 874	237 631
Annen driftskostnad		4 348 637	4 130 697
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>24 897 577</b>	<b>23 714 152</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-260 477</b>	<b>3 234 704</b>
<b>FINANSINNTEKTER OG FINANSKOSTNADER</b>			
Annen renteinntekt		834	1
Annen rentekostnad		9 714	9 451
<b>Resultat av finansposter</b>		<b>-8 880</b>	<b>-9 450</b>
Resultat før skattekostnad		-269 358	3 225 254
Skattekostnad på resultat		-59 009	709 556
<b>Resultat</b>		<b>-210 349</b>	<b>2 515 698</b>
<b>EKSTRAORDINÆRE INNTEKTER OG KOSTNADER</b>			
<b>Årsresultat</b>	<b>4</b>	<b>-210 349</b>	<b>2 515 698</b>
<b>OVERFØRINGER</b>			
Avsatt til annen egenkapital		-210 349	2 515 698
<b>Sum overføringer</b>		<b>-210 349</b>	<b>2 515 698</b>

Pemneo Dokumentnøkkel: 8UZKF-WQFL7-LKGL3-C8EG8-X8A1M-X14XD



## BALANSE

### MATHIASSEN VENTILASJON - BLIKKENSLAGER AS

EIENDELER	Note	2022	2021
<b>ANLEGGSMIDLER</b>			
<b>IMMATERIELLE EIENDELER</b>			
Utsatt skattefordel		213 146	154 137
<b>Sum immaterielle eiendeler</b>		<b>213 146</b>	<b>154 137</b>
<b>VARIGE DRIFTSMIDLER</b>			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	3	170 337	170 337
Maskiner og anlegg	3	296 372	438 889
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3	157 182	180 967
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>623 891</b>	<b>790 193</b>
<b>FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER</b>			
Investeringer i aksjer og andeler		10 000	10 000
Andre langsiktige fordringer	5	219 947	42 093
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>229 947</b>	<b>52 093</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>1 066 984</b>	<b>996 423</b>
<b>OMLØPSMIDLER</b>			
Lager av varer og annen beholdning		1 198 856	1 314 524
<b>FORDRINGER</b>			
Kundefordringer		4 189 903	3 511 910
Andre kortsiktige fordringer		176 013	168 927
<b>Sum fordringer</b>		<b>4 365 916</b>	<b>3 680 837</b>
<b>INVESTERINGER</b>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		4 262 436	4 757 698
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>9 827 208</b>	<b>9 753 059</b>
<b>Sum eiendeler</b>		<b>10 894 193</b>	<b>10 749 482</b>

Pemneo Dokumentnøkkel: 8U2KF-WQFL7-LKGL3-C8EG8-X8A1M-X14XD



## BALANSE

### M MATHIASSEN VENTILASJON - BLIKKENSLAGER AS

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2022	2021
<b>EGENKAPITAL</b>			
<b>INNSKUTT EGENKAPITAL</b>			
Aksjekapital	4	100 000	100 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>100 000</b>	<b>100 000</b>
<b>OPPTJENT EGENKAPITAL</b>			
Annen egenkapital	4	2 354 143	3 564 492
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>2 354 143</b>	<b>3 564 492</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>2 454 143</b>	<b>3 664 492</b>
<b>GJELD</b>			
<b>ANNEN LANGSIKTIG GJELD</b>			
<b>KORTSIKTIG GJELD</b>			
Leverandørgjeld		2 448 227	1 380 546
Betalbar skatt		0	773 211
Skyldig offentlige avgifter		1 141 762	1 582 122
Annen kortsiktig gjeld		4 850 061	3 349 111
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>8 440 050</b>	<b>7 084 990</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>8 440 050</b>	<b>7 084 990</b>
<b>Sum egenkapital og gjeld</b>		<b>10 894 193</b>	<b>10 749 482</b>

Finnsnes, 12.06.2023  
Styret i Mathiassen Ventilasjon - Blikkenslager AS

Stig Arne Mathiassen  
styreleder/daglig leder

Pemneo Dokumentnøkkel: 8UZKF-WQFL7-LKGL3-C8EG8-X8A1M-X14XD



## Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS8 - God regnskapsskikk for små foretak.

### Driftsinntekter og kostnader

Driftsinntekter skjer etter opptjeningsprinsippet som normalt vil være leveringstidspunkt for varer og tjenester.

Kostnader medtas etter sammenstillingsprinsippet, dvs at kostnader medtas i samme periode som tilhørende inntekter inntektsføres.

For anleggskontrakter anvendes løpende inntektsføring og periodisering ved årslutt uten fortjeneste. For identifiserte tapsprosjekter, foretas det avsetning for hele det forventede tapet.

### 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 ANLEGGSMIDLER

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Avskrivningsperioden for fast eiendom anskaffet etter 2009 er dekomponert i en del som gjelder råbygget og en del som gjelder faste tekniske installasjoner. 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. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

### 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.

### VARER

Varer er vurdert til det laveste av anskaffelseskost og netto salgsverdi.

### 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.



## Note 2 Lønnskostnader og ytelser, godtgjørelser til daglig leder, styret og revisor

### LØNNKOSTNADER

	2022	2021
Lønninger	8 018 166	7 917 836
Arbeidsgiveravgift	441 812	417 385
Pensjonskostnader	329 408	198 810
Andre ytelser	-83 218	132 996
<b>Sum</b>	<b>8 706 168</b>	<b>8 667 026</b>

Selskapet har i 2022 sysselsatt 15 årsverk.

## Note 3 Varige driftsmidler

	Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	Maskiner og anlegg	Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	Totalt
Anskaffelseskost 01.01.2022	170 337	2 323 192	500 522	2 994 051
Tilgang kjøpte driftsmidler	0	0	44 573	44 573
<b>Anskaffelseskost 31.12.2022</b>	<b>170 337</b>	<b>2 323 192</b>	<b>545 095</b>	<b>3 038 624</b>
Akkumulerte avskrivninger 31.12	0	2 026 819	387 913	2 414 732
<b>Bokført verdi 31.12.2022</b>	<b>170 337</b>	<b>296 373</b>	<b>157 182</b>	<b>623 892</b>
Akk. av- og nedskrivninger 01.01.2022	0	1 884 303	319 555	2 203 858
Årets avskrivninger	0	142 517	68 358	210 875
<b>Akk. av- og nedskrivninger 31.12.2022</b>	<b>0</b>	<b>2 026 820</b>	<b>387 913</b>	<b>2 414 733</b>
Avskrivningssatser	0 %	20%	20%	

## Note 4 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen Innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2021	100 000	0	0	3 564 492	3 664 492
Årets resultat				-210 349	-210 349
Tilleggsutbytte				-1 000 000	-1 000 000
<b>Pr 31.12.2022</b>	<b>100 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2 354 143</b>	<b>2 454 143</b>

Pemneo Dokumentnøkkel: 8UZKF-WQFL7-LKGL3-C8EG8-X8A1M-X14XD



## Note 5 Fordringer og gjeld

	2022	2021
<b>Fordringer med forfall senere enn ett år</b>		
Andre langsiktige fordringer	219 947	42 093
<b>Sum</b>	<b>219 947</b>	<b>42 093</b>
<b>Langsiktig gjeld med forfall senere enn 5 år</b>		
<b>Sum</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## Note 6 Pantstillelser og garantier

Selskapet har ikke gjeld sikret med pant eller lignende sikkerhet i eiendeler, eller garantiforpliktelser som ikke er regnskapsført.

Pemneo Dokumentnøkkel: 8UZKF-WQFL7-LKGL3-C8EG8-X8A1M-X14XD



# 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."

## Stig Arne Mathiassen

Styreleder

På vegne av: Mathiassen Ventilasjon-Blikkenslager AS

Serienummer: 9578-5994-4-528878

IP: 195.1.xxx.xxx

2023-06-12 11:09:12 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: 8UZKF-WQFL7-LKGL3-C8EG8-X8A1M-X14XD

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/validator>