



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

| | |
|----------------------|-----------------------------------|
| Organisasjonsnummer: | 914 220 505 |
| Organisasjonsform: | Aksjeselskap |
| Foretaksnavn: | Mathisen Eiendommer AS |
| Forretningsadresse: | Havnegata 9A 8800 SANDNESSJØEN |

Regnskapsår

| | |
|-------------------------|-------------------------|
| Årsregnskapets periode: | 01.01.2023 - 31.12.2023 |
|-------------------------|-------------------------|

Konsern

| | |
|---------------------------|-----|
| Morselskap i konsern: | Ja |
| Konsernregnskap lagt ved: | 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: | Rune Bergesen |
| Dato for fastsettelse av årsregnskapet: | 21.06.2024 |

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, 06.07.2025



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2023 | 2022 |
|---|------|-------------------|------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Annen inntekt | | | 16 599 |
| Leieinntekter | | 1 604 962 | 1 422 259 |
| Sum inntekter | | 1 604 962 | 1 438 858 |
| Kostnader | | | |
| Lønnskostnad | 1 | | |
| Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler | 2 | 339 100 | 333 101 |
| Annen driftskostnad | 1 | 876 041 | 773 798 |
| Sum kostnader | | 1 215 141 | 1 106 898 |
| Driftsresultat | | 389 821 | 331 960 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | 3 194 | 166 |
| Sum finansinntekter | | 3 194 | 166 |
| Nedskrivning av andre finansielle anleggsmidler | | 417 314 | 183 658 |
| Rentekostnad til foretak i samme konsern | | 49 898 | |
| Annen rentekostnad | | 645 679 | 456 941 |
| Sum finanskostnader | | 1 112 891 | 640 599 |
| Netto finans | | -1 109 697 | -640 433 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | -719 876 | -308 474 |
| Skattekostnad på resultat | 3 | -66 563 | -27 496 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | -653 313 | -280 978 |
| Årsresultat | 4 | -653 313 | -280 978 |
| Årsresultat etter minoritetsinteresser | | -653 313 | -280 978 |
| Totalresultat | | -653 313 | -280 978 |
| Overføringer og disponeringer | | | |



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2023 | 2022 |
|--|-------------|-----------------|-----------------|
| Overført fra annen egenkapital | | -653 313 | -280 978 |
| Sum overføringer og disponeringer | | -653 313 | -280 978 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2023 | 2022 |
|--|------|-------------------|-------------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Utsatt skattefordel | 3 | | |
| Varige driftsmidler | | | |
| Tomter, bygninger o.a. fast eiendom | 2 | 11 568 558 | 11 899 558 |
| Maskiner og anlegg | 2 | | |
| Anlegg under utførelse | 2 | | |
| Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr | 2 | 96 187 | 104 287 |
| Sum varige driftsmidler | 2, 5 | 11 664 745 | 12 003 845 |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Investering i datterselskap | 6 | 750 000 | 1 167 314 |
| Investering i annet foretak i samme konsern | 6 | | |
| Lån til foretak i samme konsern | 7 | | |
| Investeringer i aksjer og andeler | | 4 993 000 | 4 993 000 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 5 743 000 | 6 160 314 |
| Sum anleggsmidler | | 17 407 745 | 18 164 159 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | 7 | 96 000 | 230 661 |
| Andre kortsiktige fordringer | 7 | 213 571 | 124 301 |
| Sum fordringer | 7 | 309 571 | 354 962 |
| Investeringer | | | |
| Aksjer og andeler i foretak i samme konsern | 6 | | |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | | 2 411 | 411 249 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 2 411 | 411 249 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2023 | 2022 |
|--|------|-------------------|-------------------|
| Sum omløpsmidler | | 311 982 | 766 211 |
| SUM EIENDELER | | 17 719 726 | 18 930 369 |
| BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital | 8 | 1 400 000 | 1 400 000 |
| Beholdning av egne aksjer | 8 | | |
| Sum innskutt egenkapital | | 1 400 000 | 1 400 000 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | | 5 371 833 | 6 025 146 |
| Sum opptjent egenkapital | | 5 371 833 | 6 025 146 |
| Sum egenkapital | 4 | 6 771 833 | 7 425 146 |
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Utsatt skatt | 3 | 275 231 | 341 794 |
| Sum avsetninger for forpliktelser | | 275 231 | 341 794 |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Gjeld til kredittinstitusjoner | 7 | 7 480 000 | 7 960 000 |
| Øvrig langsiktig gjeld | 7 | 1 910 323 | 1 819 355 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 9 390 323 | 9 779 355 |
| Sum langsiktig gjeld | | 9 665 554 | 10 121 149 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | 7 | 152 638 | 119 880 |
| Betalbar skatt | 3 | | 9 |
| Skyldig offentlige avgifter | | 20 653 | 27 878 |
| Annen kortsiktig gjeld | 7 | 1 109 048 | 1 236 306 |
| Sum kortsiktig gjeld | 7 | 1 282 339 | 1 384 074 |
| Sum gjeld | | 10 947 893 | 11 505 223 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2023 | 2022 |
|---------------------------------|-------------|-------------------|-------------------|
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 17 719 726 | 18 930 369 |
| POSTER UTENOM BALANSEN | | | |
| Garantistillelser | 5 | | |
| Pantstillelser | 5 | | |



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 683630

Enheten

Organisasjonsnummer: 914 220 505
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: Mathisen Eiendommer AS
Forretningsadresse: Havnegata 9A
8800 SANDNESSJØEN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

Konsern

Morselskap i konsern: Ja
Konsernregnskap lagt ved: 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: Rune Bergesen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 21.06.2024

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, 29.07.2024



Organisasjonsnr: 914 220 505
Mathisen Eiendommer AS

RESULTATREGNSKAP

| Beløp i: NOK | Note | 2023 | 2022 |
|---|-------------|-------------------|------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Annen inntekt | | | 16 599 |
| Leieinntekter | | 1 604 962 | 1 422 259 |
| Sum inntekter | | 1 604 962 | 1 438 858 |
| Kostnader | | | |
| Lønnskostnad | 1 | | |
| Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler | 2 | 339 100 | 333 101 |
| Annen driftskostnad | 1 | 876 041 | 773 798 |
| Sum kostnader | | 1 215 141 | 1 106 898 |
| Driftsresultat | | 389 821 | 331 960 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | 3 194 | 166 |
| Sum finansinntekter | | 3 194 | 166 |
| Nedskrivning av andre finansielle anleggsmidler | | 417 314 | 183 658 |
| Rentekostnad til foretak i samme konsern | | 49 898 | |
| Annen rentekostnad | | 645 679 | 456 941 |
| Sum finanskostnader | | 1 112 891 | 640 599 |
| Netto finans | | -1 109 697 | -640 433 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | | |
| Skattekostnad på resultat | 3 | -66 563 | -27 496 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | -653 313 | -280 978 |
| Årsresultat | 4 | -653 313 | -280 978 |
| Årsresultat etter minoritetsinteresser | | -653 313 | -280 978 |
| Totalresultat | | -653 313 | -280 978 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Overført fra annen egenkapital | | -653 313 | -280 978 |
| Sum overføringer og disponeringer | | -653 313 | -280 978 |





Organisasjonsnr: 914 220 505
Mathisen Eiendommer AS

BALANSE

| <u>Beløp i: NOK</u> | <u>Note</u> | <u>2023</u> | <u>2022</u> |
|--|-------------|-------------------|-------------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Utsatt skattefordel | 3 | | |
| Varige driftsmidler | | | |
| Tomter, bygninger o.a. fast eiendom | 2 | 11 568 558 | 11 899 558 |
| Maskiner og anlegg | 2 | | |
| Anlegg under utførelse | 2 | | |
| Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr | 2 | 96 187 | 104 287 |
| Sum varige driftsmidler | 2, 5 | 11 664 745 | 12 003 845 |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Investering i datterselskap | 6 | 750 000 | 1 167 314 |
| Investering i annet foretak i samme konsern | 6 | | |
| Lån til foretak i samme konsern | 7 | | |
| Investeringer i aksjer og andeler | | 4 993 000 | 4 993 000 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 5 743 000 | 6 160 314 |
| Sum anleggsmidler | | 17 407 745 | 18 164 159 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | 7 | 96 000 | 230 661 |
| Andre kortsiktige fordringer | 7 | 213 571 | 124 301 |
| Sum fordringer | 7 | 309 571 | 354 962 |
| Investeringer | | | |
| Aksjer og andeler i foretak i samme konsern | 6 | | |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter o. l. | | 2 411 | 411 249 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 2 411 | 411 249 |
| Sum omløpsmidler | | 311 982 | 766 211 |



| | | | |
|--|----------|-------------------|-------------------|
| SUM EIENDELER | | 17 719 726 | 18 930 369 |
| BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital | 8 | 1 400 000 | 1 400 000 |
| Beholdning av egne aksjer | 8 | | |
| Sum innskutt egenkapital | | 1 400 000 | 1 400 000 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | | 5 371 833 | 6 025 146 |
| Sum opptjent egenkapital | | 5 371 833 | 6 025 146 |
| Sum egenkapital | 4 | 6 771 833 | 7 425 146 |
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Utsatt skatt | 3 | 275 231 | 341 794 |
| Sum avsetninger for forpliktelses | | 275 231 | 341 794 |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Gjeld til kredittinstitusjoner | 7 | 7 480 000 | 7 960 000 |
| Øvrig langsiktig gjeld | 7 | 1 910 323 | 1 819 355 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 9 390 323 | 9 779 355 |
| Sum langsiktig gjeld | | 9 665 554 | 10 121 149 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | 7 | 152 638 | 119 880 |
| Betalbar skatt | 3 | | 9 |
| Skyldig offentlige avgifter | | 20 653 | 27 878 |
| Annen kortsiktig gjeld | 7 | 1 109 048 | 1 236 306 |
| Sum kortsiktig gjeld | 7 | 1 282 339 | 1 384 074 |
| Sum gjeld | | 10 947 893 | 11 505 223 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 17 719 726 | 18 930 369 |
| POSTER UTENOM BALANSEN | | | |
| Garantistillelser | 5 | | |
| Pantstillelser | 5 | | |



Organisasjonsnr: 914 220 505
Mathisen Eiendommer AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
3

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.



 BankID Signing
Rune Bergesen
2024-06-18

 BankID Signing
Tor Roger Hanssen
2024-06-18

 BankID Signing
Carl Norvald Tysnes
2024-06-18

Årsregnskap 2023

Mathisen Eiendommer AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet

Org.nr.: 914 220 505



| Resultatregnskap | | | |
|---|-------------|-------------------|------------------|
| Mathisen Eiendommer AS | | | |
| Driftsinntekter og driftskostnader | Note | 2023 | 2022 |
| Leieinntekter | | 1 604 962 | 1 422 259 |
| Annen inntekt | | 0 | 16 599 |
| Sum driftsinntekter | | <u>1 604 962</u> | <u>1 438 858</u> |
| Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler | 2 | 339 100 | 333 101 |
| Annen driftskostnad | 1 | 876 041 | 773 798 |
| Sum driftskostnader | | <u>1 215 141</u> | <u>1 106 898</u> |
| Driftsresultat | | <u>389 821</u> | <u>331 960</u> |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | 3 194 | 166 |
| Nedskrivning av andre finansielle anleggsmidler | | 417 314 | 183 658 |
| Rentekostnad til foretak i samme konsern | | 49 898 | 0 |
| Annen rentekostnad | | 645 679 | 456 941 |
| Resultat av finansposter | | <u>-1 109 697</u> | <u>-640 433</u> |
| Resultat før skattekostnad | | -719 876 | -308 474 |
| Skattekostnad på resultat | 3 | -66 563 | -27 496 |
| Resultat | | <u>-653 313</u> | <u>-280 978</u> |
| Årsresultat | 4 | <u>-653 313</u> | <u>-280 978</u> |
| Overføringer | | | |
| Overført fra annen egenkapital | | 653 313 | 280 978 |
| Sum overføringer | | <u>-653 313</u> | <u>-280 978</u> |



| Balanse | | | |
|-------------------------------------|-------------|-------------------|-------------------|
| Mathisen Eiendommer AS | | | |
| Eiendeler | Note | 2023 | 2022 |
| Anleggsmidler | | | |
| Varige driftsmidler | | | |
| Tomter, bygninger o.a. fast eiendom | 2 | 11 568 558 | 11 899 558 |
| Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr | 2 | 96 187 | 104 287 |
| Sum varige driftsmidler | 2, 5 | <u>11 664 745</u> | <u>12 003 845</u> |
| Investeringer i datterselskap | 6 | 750 000 | 1 167 314 |
| Investeringer i aksjer og andeler | | 4 993 000 | 4 993 000 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | <u>5 743 000</u> | <u>6 160 314</u> |
| Sum anleggsmidler | | <u>17 407 745</u> | <u>18 164 159</u> |
| Omløpsmidler | | | |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | 7 | 96 000 | 230 661 |
| Andre kortsiktige fordringer | 7 | 213 571 | 124 301 |
| Sum fordringer | 7 | <u>309 571</u> | <u>354 962</u> |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | | 2 411 | 411 249 |
| Sum omløpsmidler | | <u>311 982</u> | <u>766 211</u> |
| Sum eiendeler | | <u>17 719 726</u> | <u>18 930 369</u> |
| Mathisen Eiendommer AS | | | Side 3 |



| Balanse | | | |
|---------------------------------|------|-------------------|-------------------|
| Mathisen Eiendommer AS | | | |
| | Note | 2023 | 2022 |
| Egenkapital og gjeld | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital | 8 | 1 400 000 | 1 400 000 |
| Sum innskutt egenkapital | | <u>1 400 000</u> | <u>1 400 000</u> |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | | 5 371 833 | 6 025 146 |
| Sum opptjent egenkapital | | <u>5 371 833</u> | <u>6 025 146</u> |
| Sum egenkapital | 4 | <u>6 771 833</u> | <u>7 425 146</u> |
| Gjeld | | | |
| Utsatt skatt | 3 | 275 231 | 341 794 |
| Sum avsetning for forpliktelser | | <u>275 231</u> | <u>341 794</u> |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Gjeld til kredittinstitusjoner | 7 | 7 480 000 | 7 960 000 |
| Øvrig langsiktig gjeld | 7 | 1 910 323 | 1 819 355 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | <u>9 390 323</u> | <u>9 779 355</u> |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | 7 | 152 638 | 119 880 |
| Betalbar skatt | 3 | 0 | 9 |
| Skyldig offentlige avgifter | | 20 653 | 27 878 |
| Annen kortsiktig gjeld | 7 | 1 109 048 | 1 236 306 |
| Sum kortsiktig gjeld | 7 | <u>1 282 339</u> | <u>1 384 074</u> |
| Sum gjeld | | <u>10 947 893</u> | <u>11 505 223</u> |
| Sum egenkapital og gjeld | | <u>17 719 726</u> | <u>18 930 369</u> |



Balanse

Mathisen Eiendommer AS

Sandnessjøen, 06.06.2024
Styret i Mathisen Eiendommer AS

Tor Roger Hanssen
styremedlem

Rune Bergesen
styremedlem

Carl Norvald Tysnes
styreleder



Noter

Mathisen Eiendommer AS

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapsskikk for små foretak.

Driftsinntekter

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

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.

Aksjer i datterselskap

Datterselskap vurderes etter kostmetoden i selskapsregnskapet. Investeringen er vurdert til anskaffelseskost for aksjene med mindre nedskrivning har vært nødvendig. Det er foretatt nedskrivning til virkelig verdi når verdifall skyldes årsaker som ikke kan forventes å være forbigående og det må anses nødvendig etter god regnskapsskikk. Nedskrivninger er reversert når grunnlaget for nedskrivning ikke lenger er til stede.

Utbytte, konsernbidrag og andre utdelinger fra datterselskap er inntektsført samme år som det er avsatt i givers regnskap. Overstiger utbytte / konsernbidraget andelen av opptjent resultat etter anskaffelsestidspunktet, representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og utdelingene er fratrukket investeringens verdi i balansen til morselskapet.

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.



Noter

Mathisen Eiendommer AS

Note 1 Lønnskostnader

Mathisen Eiendommer AS har ikke hatt lønns- eller personalkostnader i 2023 og det foreligger heller ingen slike forpliktelser.

Selskapet kjøper administrasjonstjenester fra nærstående selskap Mathisen Drift AS. Årets kostnad er kr 84 840,-.

Note 2 Anleggsmidler

| | Bygninger og tomter | Driftsløsøre, inventar ol. | Sum |
|------------------------------------|------------------------|-------------------------------|-------------------|
| Anskaffelseskost pr. 01.01.23 | 18 480 406 | 152 421 | 18 632 827 |
| = Anskaffelseskost 31.12.23 | 18 480 406 | 152 421 | 18 632 827 |
| Akkumulerte avskrivninger 31.12.23 | 6 911 848 | 56 234 | 6 968 082 |
| = Bokført verdi 31.12.23 | 11 568 558 | 96 187 | 11 664 745 |
| Årets ordinære avskrivninger | 331 000 | 8 100 | 339 100 |
| Økonomisk levetid | 15-50 år | 10-12 år | |

Note 3 Skatt

| Årets skattekostnad | 2023 | 2022 |
|--|-----------------|----------------|
| Resultatført skatt på ordinært resultat: | | |
| Betalbar skatt | 0 | 18 995 |
| Endring i utsatt skatt | -66 563 | -46 491 |
| Skattekostnad ordinært resultat | -66 563 | -27 496 |
| Skattepliktig inntekt: | | |
| Resultat før skatt | -719 876 | -308 474 |
| Permanente forskjeller | 417 314 | 183 492 |
| Endring i midlertidige forskjeller | 153 303 | 211 322 |
| Avgitt konsernbidrag | 0 | -86 300 |
| Skattepliktig inntekt | -149 259 | 41 |
| Betalbar skatt i balansen: | | |
| Betalbar skatt på årets resultat | 0 | 18 995 |
| Betalbar skatt på avgitt konsernbidrag | 0 | -18 986 |
| Sum betalbar skatt i balansen | 0 | 9 |

Skatteeffekten av midlertidige forskjeller og underskudd til fremføring som har gitt opphav til utsatt skatt og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller



Noter

Mathisen Eiendommer AS

| | 2023 | 2022 | Endring |
|-----------------------------------|------------------|------------------|----------------|
| Varige driftsmidler | 882 287 | 956 085 | 73 798 |
| Fordringer | 0 | -50 000 | -50 000 |
| Gevinst – og tapskonto | 518 021 | 647 526 | 129 505 |
| Sum | 1 400 308 | 1 553 611 | 153 303 |
| Akkumulert fremførbart underskudd | -149 259 | 0 | 149 259 |
| Grunnlag for utsatt skatt | 1 251 049 | 1 553 611 | 302 562 |
| Utsatt skatt (22 %) | 275 231 | 341 794 | 66 564 |

Note 4 Egenkapital

| | Aksjekapital | Annen egenkapital | Sum egenkapital |
|----------------------|------------------|-------------------|------------------|
| Pr 01.01.2023 | 1 400 000 | 6 025 146 | 7 425 146 |
| Årets resultat | | -653 313 | -653 313 |
| Pr 31.12.2023 | 1 400 000 | 5 371 833 | 6 771 833 |

Note 5 Pantstillelser og garantier

| Pantsikret gjeld, pantstillelser og garantier | 31.12.2023 | 31.12.2022 |
|---|-------------------|-------------------|
| Langsiktig gjeld til kredittinstitusjoner | -7 480 000 | -7 960 000 |
| Sum | -7 480 000 | -7 960 000 |

Regnskapsført verdi av pantsikrede eiendeler

| | | |
|---|-------------------|-------------------|
| Faste eiendommer | 11 568 558 | 11 899 558 |
| Driftsløsøre | 96 187 | 104 287 |
| Sum | 11 664 745 | 12 003 845 |
| Andel av gjelden som forfaller etter 5 år | 6 040 000 | 6 520 000 |



Noter

Mathisen Eiendommer AS

Note 6 Aksjer

| | Kontor- kommune | Eier- andel | Balanseført verdi | Resultat 2023 | Egenkapital 31.12.2023 |
|-------------------------|--------------------|----------------|----------------------|------------------|---------------------------|
| Datterselskap | | | | | |
| Mathisen Butikkdrift AS | Sandnessjøen | 100% | 750 000 | -361 367 | 785 062 |
| Sum | | | 750 000 | | |

Aksjene er regnskapsført etter kostmetoden. Aksjene er nedskrevet til bokført egenkapital. Årets nedskrivning er kr 413 314,-.

| | Kontor- kommune | Eier- andel | Balanseført verdi | Resultat 2023 | Egenkapital 31.12.2023 |
|----------------------|--------------------|----------------|----------------------|------------------|---------------------------|
| Helgelandsgruppen AS | Sandnessjøen | 15% | 4 953 000 | -229 354 | 24 480 431 |
| Sum | | | 4 953 000 | | |

Aksjene er regnskapsført etter kostmetoden. Det er ikke mottatt utbytte i 2023.

Note 7 Mellomværende med selskap i samme konsern

| Fordringer | 2023 | 2022 |
|---------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Kundefordring Mathisen Butikkdrift AS | 230 661 | 230 661 |
| Sum | 230 661 | 230 661 |
| Gjeld | | |
| Mathisen Drift AS | -495 408 | -471 817 |
| Leverandørgjeld Mathisen Drift AS | -35 398 | -7 188 |
| Borgheim Holding AS | -524 013 | -498 900 |
| Mathisen Butikkdrift AS | 0 | -80 485 |
| Bergesen Holding AS | -523 845 | -498 900 |
| Sum | -1 578 664 | -1 557 290 |

Fordring og gjeld mot nærstående er renteberegnet med 5% i 2023.

Selskapet leier ut forretningslokaler til Mathisen Drift AS og Mathisen Butikkdrift AS som er selskapet innenfor samme eierkonstellasjon.

Det er inngått 10 årig leieavtale som utløper 31.12.2027 med kr 900 000,- i årlig leie. Avtalen anses å være etter forretningsmessige prinsipper.



Noter

Mathisen Eiendommer AS

Note 8 Aksjonærer

Aksjekapitalen i Mathisen Eiendommer AS pr. 31.12 består av følgende aksjeklasser:

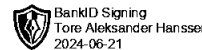
| | Antall | Pålydende | Bokført |
|------------|--------------|-----------|------------------|
| A-aksjer | 40 | 500,0 | 20 000 |
| B-aksjer | 2 760 | 500,0 | 1 380 000 |
| Sum | 2 800 | | 1 400 000 |

Eierstruktur

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

| | A-aksjer | B-aksjer | Sum | Eierandel | Stemmeandel |
|-----------------------------|-----------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Bergesen Holding AS | 24 | 1 401 | 1 425 | 50,9 | 56,23 |
| Borgheim Holding AS | 16 | 1 359 | 1 375 | 49,1 | 47,77 |
| Totalt antall aksjer | 40 | 2 760 | 2 800 | 100,0 | 100,0 |

A-aksjene har 100 stemmer hver. B-aksjene har 1 stemme hver.



Tore Aleksander Hanssen
2024-06-21

Hålogaland Revisjon

statsautoriserte revisorer

Hålogaland Revisjon AS Org.nr 934 147 014
Dronningensgate 33 • Postboks 444, N-8506 Narvik
Telefon: +47 76 96 55 55
E-mail: narvik@halogalandrevisjon.no

Oppdragsansvarlige revisorer:
Statsautoriserte revisorer Tore Aleksander Hanssen,
Mikael Falch Hope og Steinar Finstad
Medlemmer av Den Norske Revisorforening

Til generalforsamlingen i
Mathisen Eiendommer AS

REVISORS BERETNING

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for *Mathisen Eiendommer AS* som viser et underskudd på kr 653 313,-. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2023, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder vesentlige opplysninger om regnskapsprinsipper.

Etter vår mening oppfyller årsregnskapet gjeldende lovkrav og gir et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2023, 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 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 avvirket.



Hålogaland Revisjon

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.

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

Narvik, 19. juni 2024

Hålogaland Revisjon AS

Tore Aleksander Hanssen

Statsautorisert revisor

elektronisk signert