



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 997 645 359
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: XL-BYGG MATHISEN & CO AS
Forretningsadresse: Rurveien 7
9515 ALTA

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: Tor Erland Nilsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 21.06.2023

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, 30.06.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		101 525 906	116 391 244
Annen driftsinntekt		-2 320	47 787
Sum inntekter		101 523 585	116 439 032
Kostnader			
Varekostnad		75 831 069	88 612 326
Lønnskostnad	1	10 368 369	9 793 398
Avskrivning på varige driftsmidler	2	458 987	202 175
Annen driftskostnad		11 390 569	10 323 554
Sum kostnader		98 048 994	108 931 452
Driftsresultat		3 474 591	7 507 579
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		85 077	54 778
Annen finansinntekt		38 065	45 754
Sum finansinntekter		123 142	100 532
Annen rentekostnad		584 958	377 403
Annen finanskostnad		7 495	24 262
Sum finanskostnader		592 452	401 666
Netto finans		-469 310	-301 134
Ordinært resultat før skattekostnad		3 005 281	7 206 445
Skattekostnad på ordinært resultat	3,4	662 418	1 597 627
Ordinært resultat etter skattekostnad		2 342 863	5 608 818
Årsresultat		2 342 863	5 608 818
Årsresultat etter minoritetsinteresser		2 342 863	5 608 818
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte	5	1 200 000	2 800 000



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Overføringer annen egenkapital	5	1 142 863	2 808 818
Sum overføringer og disponeringer		2 342 863	5 608 818



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4	13 304	
Sum immaterielle eiendeler		13 304	
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg	2	70 525	
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	1 335 223	1 437 892
Sum varige driftsmidler		1 405 748	1 437 892
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler		57 111	57 111
Andre fordringer	6	247 708	196 742
Sum finansielle anleggsmidler		304 819	253 853
Sum anleggsmidler		1 723 870	1 691 745
Omløpsmidler			
Varer			
Varer	7	16 289 120	14 982 004
Sum varer		16 289 120	14 982 004
Fordringer			
Kundefordringer	8	10 109 387	7 995 197
Andre fordringer		7 841 953	7 293 258
Sum fordringer		17 951 340	15 288 455
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	9	306 746	332 408
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		306 746	332 408
Sum omløpsmidler		34 547 206	30 602 867
SUM EIENDELER		36 271 076	32 294 612



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	10	300 000	300 000
Sum innskutt egenkapital		300 000	300 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	9 568 495	8 425 632
Sum opptjent egenkapital		9 568 495	8 425 632
Sum egenkapital		9 868 495	8 725 632
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt			28 332
Sum avsetninger for forpliktelser			28 332
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	11	8 233 308	6 912 488
Øvrig langsiktig gjeld		1 095 500	1 095 500
Sum annen langsiktig gjeld		9 328 808	8 007 988
Sum langsiktig gjeld		9 328 808	8 036 320
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		526 198	308 700
Leverandørgjeld		9 407 442	7 298 400
Betalbar skatt	3	704 054	1 609 677
Skyldig offentlige avgifter		1 697 312	1 494 968
Utbytte		1 200 000	2 800 000
Annen kortsiktig gjeld		3 538 767	2 020 916
Sum kortsiktig gjeld		17 073 773	15 532 660
Sum gjeld		26 402 581	23 568 980
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		36 271 076	32 294 612



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 582371

Enheten

Organisasjonsnummer: 997 645 359
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: XL-BYGG MATHISEN & CO AS
Forretningsadresse: Rurveien 7
9515 ALTA

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: Tor Erland Nilsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 21.06.2023

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 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, 15.07.2023

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: 997 645 359
XL-BYGG MATHISEN & CO AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		101 525 906	116 391 244
Annen driftsinntekt		-2 320	47 787
Sum inntekter		101 523 585	116 439 032
Kostnader			
Varekostnad		75 831 069	88 612 326
Lønnskostnad	1	10 368 369	9 793 398
Avskrivning på varige driftsmidler	2	458 987	202 175
Annen driftskostnad		11 390 569	10 323 554
Sum kostnader		98 048 994	108 931 452
Driftsresultat		3 474 591	7 507 579
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		85 077	54 778
Annen finansinntekt		38 065	45 754
Sum finansinntekter		123 142	100 532
Annen rentekostnad		584 958	377 403
Annen finanskostnad		7 495	24 262
Sum finanskostnader		592 452	401 666
Netto finans		-469 310	-301 134
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	3,4	662 418	1 597 627
Ordinært resultat etter skattekostnad		2 342 863	5 608 818
Årsresultat		2 342 863	5 608 818
Årsresultat etter minoritetsinteresser		2 342 863	5 608 818
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte	5	1 200 000	2 800 000
Overføringer annen egenkapital	5	1 142 863	2 808 818
Sum overføringer og disponeringer		2 342 863	5 608 818



Organisasjonsnr: 997 645 359
XL-BYGG MATHISEN & CO AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4	13 304	
Sum immaterielle eiendeler		13 304	
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg	2	70 525	
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	1 335 223	1 437 892
Sum varige driftsmidler		1 405 748	1 437 892
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler		57 111	57 111
Andre fordringer	6	247 708	196 742
Sum finansielle anleggsmidler		304 819	253 853
Sum anleggsmidler		1 723 870	1 691 745
Omløpsmidler			
Varer			
Varer	7	16 289 120	14 982 004
Sum varer		16 289 120	14 982 004
Fordringer			
Kundefordringer	8	10 109 387	7 995 197
Andre fordringer		7 841 953	7 293 258
Sum fordringer		17 951 340	15 288 455
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.	9	306 746	332 408
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		306 746	332 408
Sum omløpsmidler		34 547 206	30 602 867
SUM EIENDELER		36 271 076	32 294 612
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	10	300 000	300 000



Sum innskutt egenkapital		300 000	300 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	9 568 495	8 425 632
Sum opptjent egenkapital		9 568 495	8 425 632
Sum egenkapital		9 868 495	8 725 632
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt			28 332
Sum avsetninger for forpliktelser			28 332
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	11	8 233 308	6 912 488
Øvrig langsiktig gjeld		1 095 500	1 095 500
Sum annen langsiktig gjeld		9 328 808	8 007 988
Sum langsiktig gjeld		9 328 808	8 036 320
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner		526 198	308 700
Leverandørgjeld		9 407 442	7 298 400
Betalbar skatt	3	704 054	1 609 677
Skyldig offentlige avgifter		1 697 312	1 494 968
Utbytte		1 200 000	2 800 000
Annen kortsiktig gjeld		3 538 767	2 020 916
Sum kortsiktig gjeld		17 073 773	15 532 660
Sum gjeld		26 402 581	23 568 980
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		36 271 076	32 294 612



Organisasjonsnr: 997 645 359
XL-BYGG MATHISEN & CO AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
16.00

<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

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

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

Fullstendige noteopplysninger fremkommer av vedlagte PDF-dokument



**Årsregnskap 2022
for
XL-Bygg Mathisen & Co AS**

Foretaksnr. 997645359

Årsoppgjør er utarbeidet av



**REGNSKAP OG
RÅDGIVNING**
ALTA AS

Autorisert regnskapsførerselskap



XL-Bygg Mathisen & Co AS

Resultatregnskap

	Note	2022	2021
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		101 525 906	116 391 244
Annen driftsinntekt		(2 320)	47 787
Sum driftsinntekter		101 523 585	116 439 032
Driftskostnader			
Varekostnad		75 831 069	88 612 326
Lønnskostnad	1	10 368 369	9 793 398
Avskrivning på varige driftsmidler	2	458 987	202 175
Annen driftskostnad		11 390 569	10 323 554
Sum driftskostnader		98 048 994	108 931 452
DRIFTSRESULTAT		3 474 591	7 507 579
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		85 077	54 778
Annen finansinntekt		38 065	45 754
Sum finansinntekter		123 142	100 532
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		584 958	377 403
Annen finanskostnad		7 495	24 262
Sum finanskostnader		592 452	401 666
NETTO FINANSPOSTER		(469 310)	(301 134)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		3 005 281	7 206 445
Skattekostnad på ordinært resultat	3,4	662 418	1 597 627
ORDINÆRT RESULTAT		2 342 863	5 608 818
ÅRSRESULTAT		2 342 863	5 608 818
OVERF. OG DISPONERINGER			
Avsatt til ordinært utbytte	5	1 200 000	2 800 000
Overføringer annen egenkapital	5	1 142 863	2 808 818
SUM OVERFØRINGER OG DISPONERINGER		2 342 863	5 608 818

Årsregnskap for XL-Bygg Mathisen & Co AS

Organisasjonsnr. 997645359



XL-Bygg Mathisen & Co AS

Balanse pr. 31.12.2022

	Note	31.12.2022	31.12.2021
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4	13 304	0
Sum immaterielle eiendeler		13 304	0
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg	2	70 525	0
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	1 335 223	1 437 892
Sum varige driftsmidler		1 405 748	1 437 892
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler		57 111	57 111
Andre fordringer	6	247 708	196 742
Sum finansielle anleggsmidler		304 819	253 853
SUM ANLEGGSMIDLER		1 723 870	1 691 745
OMLØPSMIDLER			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	8	10 109 387	7 995 197
Andre fordringer		7 841 953	7 293 258
Sum fordringer		17 951 340	15 288 455
Bankinnskudd, kontanter o.l.	9	306 746	332 408
SUM OMLØPSMIDLER		34 547 206	30 602 867
SUM EIENDELER		36 271 076	32 294 612
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	10	300 000	300 000
Sum innskutt egenkapital		300 000	300 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	9 568 495	8 425 632
Sum opptjent egenkapital		9 568 495	8 425 632
SUM EGENKAPITAL		9 868 495	8 725 632
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt		0	28 332
Sum avsetning for forpliktelser		0	28 332
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	11	8 233 308	6 912 488
Øvrig langsiktig gjeld		1 095 500	1 095 500
Sum annen langsiktig gjeld		9 328 808	8 007 988
SUM LANGSIKTIG GJELD		9 328 808	8 036 320
KORTSIKTIG GJELD			
Gjeld til kredittinstitusjoner			
Leverandørgjeld		526 198	308 700
Betalbar skatt	3	9 407 442	7 298 400
Skyldig offentlige avgifter		704 054	1 609 677
		1 697 312	1 494 968

Årsregnskap for XL-Bygg Mathisen & Co AS

Organisasjonsnr. 997645359



XL-Bygg Mathisen & Co AS

Balanse pr. 31.12.2022

	Note	31.12.2022	31.12.2021
Utbytte		1 200 000	2 800 000
Annen kortsiktig gjeld		3 538 767	2 020 916
SUM KORTSIKTIG GJELD		17 073 773	15 532 660
SUM GJELD		26 402 581	23 568 980
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		36 271 076	32 294 612

Underskrifter

Alta, 04/07/23

Tor Erland Nilsen
Styrets leder

Geir Roger Bakken
Styremedlem/daglig leder

Torbjørn Johansen
Styremedlem

Christian Mannsverk
Styremedlem



XL-Bygg Mathisen & Co AS

Noter 2022

Regnskapsprinsipper:

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

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter siste dag i regnskapsåret, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi (Laveste verdis prinsipp).

Anleggsmidler og langsiktig gjeld

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk for virksomheten. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler føres opp i balansen og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være av forbigående art. Nedskrivninger blir reversert når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger finnes å være til stede.

Inntektsføring

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen. Andelen av salgsinntekter som knytter seg til fremtidige serviceytelser, balanseføres som uopptjent inntekt ved salget og inntektsføres deretter i takt med levering av ytelsene.

Valuta

Pengeposter i utenlandsk valuta vurderes etter børskursen på valutaen etter kursnoteringen på den siste dagen i regnskapsåret.

Varer

Varer er vurdert til det laveste av gjennomsnittlig anskaffelseskost og netto salgsverdi (laveste verdis prinsipp).

Fordringer

Kundefordringer føres opp i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til påregnelig tap. Avsetning til påregnelig tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Andre fordringer er også gjenstand for en tilsvarende vurdering.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt som blir utlignet og forfaller til betaling i neste regnskapsår i tillegg til endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med skattesatsen ved utgangen av regnskapsåret (22 %) på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt skattemessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.



XL-Bygg Mathisen & Co AS

Noter 2022

Note 1 - Lønnskostnad

Selskapet har hatt 16 årsverk i regnskapsåret.

Spesifikasjon av lønnskostnader	I år	I fjor
Lønn	9 384 930	9 292 799
Arbeidsgiveravgift	0	0
Pensjonskostnader	183 183	100 658
Andre lønnsrelaterte ytelser	800 256	399 941
Totalt	10 368 369	9 793 398

Revisjonshonorar, som består av:

Revisjon	72 212
Samlet honorar til revisor	72 212

Note 2 - Avskrivning på varige driftsmidler

	Maskiner og anlegg	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	Sum
Anskaffelseskost pr. 1/1	351 286	2 140 942	2 492 228
+ Tilgang	76 432	350 410	426 842
- Avgang	0	0	0
Anskaffelseskost pr. 31/12	427 718	2 491 352	2 919 070
Akk. av/nedskr. pr 1/1	351 286	703 050	1 054 336
+ Ordinære avskrivninger	5 907	453 079	458 987
+ Avskr. på oppskrivning	0	0	0
- Tilbakeført avskrivning	0	0	0
+ Ekstraord nedskrivninger	0	0	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	357 193	1 156 130	1 513 323
Balanseført verdi pr 31/12	70 525	1 335 223	1 405 748
Prosentats for ord.avskr	12-33	10-50	



XL-Bygg Mathisen & Co AS

Noter 2022

Note 3 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	3 005 281
+ Permanente og andre forskjeller	5 706
+ Endring i midlertidige forskjeller	189 257
= Inntekt	3 200 244

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	704 054
= Sum betalbar skatt	704 054
+/- Endring i utsatt skatt (regnskapsført)	-28 332
+/- Endring i utsatt skattefordel (regnskapsført)	-13 304
= Ordinær skattekostnad	662 418
Skattesats i inntektsåret	22

Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	704 054
= Betalbar skatt i balansen	704 054

Note 4 - Utsatt skatt/utsatt skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2022	2021
+ Driftsmidler inkl. goodwill	-60 475	128 782
= Grunnlag utsatt skatt	-60 475	128 782
Utsatt skatt	0	28 332
Negativt grunnlag utsatt skatt	60 475	0
= Grunnlag utsatt skattefordel	60 475	0
Utsatt skattefordel	13 304	0



XL-Bygg Mathisen & Co AS

Noter 2022

Note 5 - Annen egenkapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	300 000	0	8 425 632	8 725 632
+Fra årets resultat			2 342 863	2 342 863
-Avsatt utbytte			-1 200 000	-1 200 000
Pr 31.12.	300 000	0	9 568 495	9 868 495

Note 6 - Andre fordringer

	2022	2021
1380 Fordringer på ansatte	19 050	25 000
1396 Forskuddsleasing ZT53264	1 866	9 331
1397 Forskuddsleasing Butikkinnredning	183 333	0
1398 Forskuddsleasing Scania Lastebil	37 827	89 210
1399 Forskuddsleasing Volvo L70H	5 631	73 200
Sum Andre fordringer	247 708	196 742

Note 7 - Varer

Varbeholdninger er opptalt til inntakskost uten mva.

Note 8 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende. Det er ikke avsatt til fremtidig tap.

Note 9 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Skattetrekkinnnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 297 371 og utgjorde pr 31.12. i fjor kr 299 848.

Note 10 - Aksjekapital

Selskapet har 100 aksjer pålydende kr 3 000 pr. aksje, samlet aksjekapital utgjør kr 300 000.

Selskapet har 4 aksjonærer, som alle eier mer enn 5 % av aksjene:

Noter for XL-Bygg Mathisen & Co AS

Organisasjonsnr. 997645359



XL-Bbygg Mathisen & Co AS

Noter 2022

Navn	Foretaksnr	Antall	Eierandel
C.Mannsverk AS	912 173 836	40	40,00 %
Borras Invest AS	998 198 941	40	40,00 %
VHT Holding AS	924 584 041	10	10,00 %
S. Thomassen Invest AS	927 177 161	10	10,00 %

Note 11 - Gjeld til kredittinstitusjoner

	2022	2021
2240 Lån SNN 4901.78.90416	0	1 412 500
2241 Lån SNN 4901.79.91115	3 733 328	0
2243 Lån SNN 4901.78.80216	4 499 980	5 499 988
Sum Gjeld til kredittinstitusjoner	8 233 308	6 912 488

Gjeld med forfall utover 5 år utgjør Kr. 2,4 mill

Det er stilt følgende sikkerhet for lån ovenfor SpareBank1 Nord-Norge:

Pant i driftstilbehør kr 7,2 mill - bokført verdi 31.12 kr 555.223

Pant i varelager kr 10 mill - bokført verdi 31.12 kr 16.289.120

Pant i factoringavtale kr. 7,5 mill - bokført verdi kundefordringer 31.12 kr 10.109.387



KPMG AS
Sentrumparken 4
P.O. Box 1260
N-9505 Alta

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

Til generalforsamlingen i XL-Bygg Mathisen & Co AS

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for XL-Bygg Mathisen & Co 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
Bodo	Knarvik	Stord	Ålesund
Drammen	Kristiansand	Straume	

Penneo Dokumentnr: E4DKW-XY5XF-VKXZI-G6AXY-PMN7E-EN8J1



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.

Alta, 31. mai 2023
KPMG AS

Sissel Johnsen
Statsautorisert revisor
(elektronisk signert)

Penneo Dokumentnr: E4DKW-XY5XF-VKXZI-G6AXY-PMN7E-EN81



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."

Sissel Johnsen

Statsautorisert revisor

På vegne av: KPMG AS

Serienummer: 9578-5997-4-356433

IP: 80.232.xxx.xxx

2023-05-31 11:00:17 UTC



Penneo DokumentInnøkket: E4DKW-Y5XF-VKXZi-G6AXY-PMN7E-EN87I

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>