



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 989 000 462
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: BERNH. L. MATHISEN INVEST AS
Forretningsadresse: Doktor Holms vei 17D
0787 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

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: Kiersti Sandaas Alsaker
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 23.06.2021

Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020

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, 15.09.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Gevinst salg verdipapirer		-817	384 199
Verdiøkning markedsbaserte omløpsmidler		254 708	
Sum inntekter		253 891	384 199
Kostnader			
Verdireduksjon markedsbaserte omløpsmidler			51 218
Annen driftskostnad	1	58 792	51 789
Sum kostnader		58 792	103 007
Driftsresultat		195 100	281 191
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		158 346	195 093
Annen finansinntekt	5		
Sum finansinntekter		158 346	195 093
Verdireduksjon markedsbaserte omløpsmidler	5		
Annen rentekostnad		304	
Annen finanskostnad	5		
Sum finanskostnader		304	
Netto finans		158 042	195 093
Ordinært resultat før skattekostnad		353 142	476 284
Skattekostnad på ordinært resultat	4	43 262	62 411
Ordinært resultat etter skattekostnad		309 880	413 873
Årsresultat	7	309 880	413 873
Årsresultat etter minoritetsinteresser		309 880	413 873
Totalresultat		309 880	413 873
Overføringer og disponeringer			



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Ordinært utbytte		150 000	150 000
Avsatt til annen egenkapital		159 880	263 873
Sum overføringer og disponeringer		309 880	413 873



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4		
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer	2	3 898 885	3 898 885
Sum finansielle anleggsmidler		3 898 885	3 898 885
Sum anleggsmidler		3 898 885	3 898 885
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer		1 875 550	1 769 387
Sum fordringer		1 875 550	1 769 387
Investeringer			
Aksjer og andeler i foretak i samme konsern	5		
Markedsbaserte aksjer	5	4 206 665	4 130 680
Markedsbaserte obligasjoner	5		
Andre markedsbaserte finansielle instrumenter	5		
Andre finansielle instrumenter	5	97 906	
Sum investeringer	5	4 304 571	4 130 680
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		1 096	74 276
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 096	74 276
Sum omløpsmidler		6 181 216	5 974 342
SUM EIENDELER		10 080 101	9 873 227

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6	200 000	200 000
Beholdning av egne aksjer	6		
Overkurs		210 020	210 020
Sum innskutt egenkapital		410 020	410 020
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		9 185 658	9 025 778
Sum opptjent egenkapital		9 185 658	9 025 778
Sum egenkapital	7	9 595 678	9 435 798
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	4	21 539	
Sum avsetninger for forpliktelser		21 539	
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		21 539	0
Kortsiktig gjeld			
Betalbar skatt	4	21 722	62 410
Utbytte		150 000	150 000
Annen kortsiktig gjeld	2	291 162	225 019
Sum kortsiktig gjeld		462 884	437 429
Sum gjeld		484 423	437 429
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		10 080 101	9 873 227



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 494020

Enheten

Organisasjonsnummer: 989 000 462
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: BERNH. L. MATHISEN INVEST AS
Forretningsadresse: Doktor Holms vei 17D
0787 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

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: Kiersti Sandaas Alsaker
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 23.06.2021

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 2020: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020.

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, 28.06.2021

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: 989 000 462
BERNH. L. MATHISEN INVEST AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Gevinst salg verdipapirer		-817	384 199
Verdiøkning markedsbaserte omløpsmidler		254 708	
Sum inntekter		253 891	384 199
Kostnader			
Verdireduksjon markedsbaserte omløpsmidler			51 218
Annen driftskostnad	1	58 792	51 789
Sum kostnader		58 792	103 007
Driftsresultat		195 100	281 191
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		158 346	195 093
Annen finansinntekt	5		
Sum finansinntekter		158 346	195 093
Verdireduksjon markedsbaserte omløpsmidler	5		
Annen rentekostnad		304	
Annen finanskostnad	5		
Sum finanskostnader		304	
Netto finans		158 042	195 093
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	4	43 262	62 411
Ordinært resultat etter skattekostnad		309 880	413 873
Årsresultat	7	309 880	413 873
Årsresultat etter minoritetsinteresser		309 880	413 873
Totalresultat		309 880	413 873
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte		150 000	150 000
Avsatt til annen egenkapital		159 880	263 873



Sum overføringer og
disponeringer

309 880

413 873



Organisasjonsnr: 989 000 462
BERNH. L. MATHISEN INVEST AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4		
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer	2	3 898 885	3 898 885
Sum finansielle anleggsmidler		3 898 885	3 898 885
Sum anleggsmidler		3 898 885	3 898 885
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer		1 875 550	1 769 387
Sum fordringer		1 875 550	1 769 387
Investeringer			
Aksjer og andeler i foretak i samme konsern	5		
Markedsbaserte aksjer	5	4 206 665	4 130 680
Markedsbaserte obligasjoner	5		
Andre markedsbaserte finansielle instrumenter	5		
Andre finansielle instrumenter	5	97 906	
Sum investeringer	5	4 304 571	4 130 680
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.		1 096	74 276
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 096	74 276
Sum omløpsmidler		6 181 216	5 974 342
SUM EIENDELER		10 080 101	9 873 227

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital
Innskutt egenkapital



Aksjekapital	6	200 000	200 000
Beholdning av egne aksjer	6		
Overkurs		210 020	210 020
Sum innskutt egenkapital		410 020	410 020
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		9 185 658	9 025 778
Sum opptjent egenkapital		9 185 658	9 025 778
Sum egenkapital	7	9 595 678	9 435 798
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	4	21 539	
Sum avsetninger for forpliktelser		21 539	
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		21 539	0
Kortsiktig gjeld			
Betalbar skatt	4	21 722	62 410
Utbytte		150 000	150 000
Annen kortsiktig gjeld	2	291 162	225 019
Sum kortsiktig gjeld		462 884	437 429
Sum gjeld		484 423	437 429
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		10 080 101	9 873 227



Organisasjonsnr: 989 000 462
BERNH. L. MATHISEN INVEST AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
6

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære aksjer	10000.00	20.00	200000.00

<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
Kiersti Sandaas Alsaker	10000.00	100.00%	Ordinære aksjer

<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>
	10000.00	100.00%

Note

Ytelser til ledende personer
Er det gitt ytelser til ledende person: Nei

Ytelser til daglig leder

<u>Ytelser</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
----------------	-------------	---------------------	----------------------

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

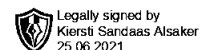
Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
0.00

Note
2

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

<u>Lån</u>	<u>Daglig leder</u>	<u>Styreleder</u>	<u>Andre nærstående</u>
		3607722.00	

<u>Sikkerhetsstillelse</u>	<u>Daglig leder</u>	<u>Styrets leder</u>	<u>Andre nærstående</u>
	0	3607722	0



Årsregnskap 2020

Bernh. L. Mathisen Invest AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet

Org.nr.: 989 000 462



Resultatregnskap			
Bernh. L. Mathisen Invest AS			
Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2020	2019
Gevinst salg verdipapirer		-817	384 199
Verdiøkning markedsbaserte omløpsmidler		254 708	0
Sum driftsinntekter		<u>253 891</u>	<u>384 199</u>
Verdireduksjon markedsbaserte omløpsmidler		0	51 218
Annen driftskostnad	1	58 792	51 789
Sum driftskostnader		<u>58 792</u>	<u>103 007</u>
Driftsresultat		<u>195 100</u>	<u>281 191</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		158 346	195 093
Annen rentekostnad		304	0
Resultat av finansposter		<u>158 042</u>	<u>195 093</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		353 142	476 284
Skattekostnad på ordinært resultat	4	43 262	62 411
Ordinært resultat		<u>309 880</u>	<u>413 873</u>
Årsresultat	7	<u>309 880</u>	<u>413 873</u>
Overføringer			
Avsatt til utbytte		150 000	150 000
Avsatt til annen egenkapital		159 880	263 873
Sum overføringer		<u>309 880</u>	<u>413 873</u>



Balanse			
Bernh. L. Mathisen Invest AS			
Eiendeler	Note	2020	2019
Andre langsiktige fordringer	2	<u>3 898 885</u>	<u>3 898 885</u>
Sum finansielle anleggsmidler		<u>3 898 885</u>	<u>3 898 885</u>
Sum anleggsmidler		<u>3 898 885</u>	<u>3 898 885</u>
Omløpsmidler			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer		<u>1 875 550</u>	<u>1 769 387</u>
Sum fordringer		<u>1 875 550</u>	<u>1 769 387</u>
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer	5	4 206 665	4 130 680
Andre finansielle instrumenter	5	97 906	0
Sum investeringer	5	<u>4 304 571</u>	<u>4 130 680</u>
Bankinnskudd, kontanter o.l.		1 096	74 276
Sum omløpsmidler		<u>6 181 216</u>	<u>5 974 342</u>
Sum eiendeler		<u>10 080 101</u>	<u>9 873 227</u>

**Balanse**

Bernh. L. Mathisen Invest AS

Egenkapital og gjeld	Note	2020	2019
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6	200 000	200 000
Overkurs		210 020	210 020
Sum innskutt egenkapital		<u>410 020</u>	<u>410 020</u>
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		9 185 658	9 025 778
Sum opptjent egenkapital		<u>9 185 658</u>	<u>9 025 778</u>
Sum egenkapital	7	<u>9 595 678</u>	<u>9 435 798</u>
Gjeld			
Utsatt skatt	4	21 539	0
Sum avsetning for forpliktelser		<u>21 539</u>	<u>0</u>
Kortsiktig gjeld			
Betalbar skatt	4	21 722	62 410
Utbytte		150 000	150 000
Annen kortsiktig gjeld	2	291 162	225 019
Sum kortsiktig gjeld		<u>462 884</u>	<u>437 429</u>
Sum gjeld		<u>484 423</u>	<u>437 429</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>10 080 101</u>	<u>9 873 227</u>

Oslo, 13.06.2021

Styret i Bernh. L. Mathisen Invest AS

Kiersti Sandaas Alsaker
Styreleder



Bernh. L. Mathisen Invest AS - Noter 2020

Regnskapsprinsipper

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

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 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.

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 1 Revisjon

Selskapet har fra valgt revisjon.

Note 2 Lån til aksjonær

Samlede lån og sikkerhetsstillelser til fordel for aksjonær og hennes sønner utgjør kr. 3 607 722,-. Renter tilsvarende markedsrente på boliglån og alle lån er sikret med pant.

Note 3 Pensjonsforpliktelser

Selskapet er ikke pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon.



Note 4 Skatt

Årets skattekostnad	2020	2019
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	21 723	62 411
Endring i utsatt skatt	21 539	0
Skattekostnad ordinært resultat	43 262	62 411
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	353 142	476 284
Permanente forskjeller	-254 404	-192 599
Skattepliktig inntekt	98 738	283 686
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	21 722	62 410
Sum betalbar skatt i balansen	21 722	62 410

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

	2020	2019	Endring
Aksjer og andre verdipapirer	97 906	0	-97 906
Grunnlag for utsatt skatt	97 906	0	-97 906
Utsatt skatt (22 %)	21 539	0	-21 539

Note 5 Verdipapirer

	Eier- andel	Anskaffelses kost	Balanseført verdi	Markeds verdi
Omløpsmidler				
JPM Europe Select Equity		360 000	414 090	414 090
Nordea Avkastning		180 000	214 731	214 731
Nordea Defensive		2 719 183	2 817 089	2 817 089
Nordea Emerging Stars Equity Fund		180 000	264 394	264 394
Nordea North American Enhanced Fund		480 000	594 267	594 267
Sum		3 919 183	4 304 571	4 304 571

Årets endring verdipapier er kr. 254 708,-.



Note 6 Aksjonærer

Aksjekapitalen i Bernh. L. Mathisen Invest AS pr. 31.12 består av:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	10 000	20,0	200 000
Sum	10 000		200 000

Eierstruktur

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Kiersti Sandaas Alsaker	10 000	100,0	100,0

Aksjer og opsjoner eiet av medlemmer i styret og daglig leder:

Navn	Verv	Ordinære
Kiersti Sandaas Alsaker	Styreleder	10 000
Totalt antall aksjer		10 000

Note 7 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Egenkapital Pr. 01.01.2020	200 000	210 020	9 025 778	9 435 798
Årets resultat			309 880	309 880
Utbytte			-150 000	-150 000
Pr. 31.12.2020	200 000	210 020	9 185 658	9 595 678