



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 992 208 740
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: MATHESON RISK MANAGEMENT AS
Forretningsadresse: Landgangen 7
0252 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: Valdemar Matheson
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 28.06.2021

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, 24.07.2022



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2020 | 2019 |
|---|------|------------------|------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Annen driftsinntekt | | 7 921 754 | 6 235 261 |
| Sum inntekter | | 7 921 754 | 6 235 261 |
| Kostnader | | | |
| Lønnskostnad | 1 | 1 203 347 | 1 267 036 |
| Avskrivning på varige driftsmidler | 2 | 11 504 | 4 931 |
| Annen driftskostnad | 1 | 3 318 056 | 2 980 841 |
| Sum kostnader | | 4 532 907 | 4 252 808 |
| Driftsresultat | | 3 388 847 | 1 982 452 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | 247 | 341 |
| Annen finansinntekt | | 140 886 | 27 166 |
| Sum finansinntekter | | 141 133 | 27 508 |
| Annen rentekostnad | | 1 628 | 358 |
| Annen finanskostnad | | | 6 266 |
| Sum finanskostnader | | 1 628 | 6 624 |
| Netto finans | | 139 505 | 20 884 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | 3 528 352 | 2 003 337 |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 3 | 909 649 | 563 784 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | 2 618 703 | 1 439 553 |
| Årsresultat | | 2 618 703 | 1 439 553 |
| Årsresultat etter minoritetsinteresser | | 2 618 703 | 1 439 553 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Ordinært utbytte | 6 | 2 000 000 | 1 500 000 |
| Overføringer annen egenkapital | 6 | 618 703 | -60 447 |
| Sum overføringer og disponeringer | | 2 618 703 | 1 439 553 |



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2020 | 2019 |
|---------------------|-------------|-------------|-------------|
|---------------------|-------------|-------------|-------------|



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2020 | 2019 |
|--|------|------------------|------------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Varige driftsmidler | | | |
| Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm. | 2 | 206 214 | 217 718 |
| Sum varige driftsmidler | | 206 214 | 217 718 |
| Sum anleggsmidler | | 206 214 | 217 718 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | | 2 556 817 | 977 197 |
| Andre kortsiktige fordringer | 7 | 2 986 453 | 2 706 158 |
| Sum fordringer | | 5 543 270 | 3 683 355 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | 4 | 311 734 | 693 658 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 311 734 | 693 658 |
| Sum omløpsmidler | | 5 855 004 | 4 377 013 |
| SUM EIENDELER | | 6 061 218 | 4 594 731 |
| BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Selskapskapital | 5,6 | 100 000 | 100 000 |
| Sum innskutt egenkapital | | 100 000 | 100 000 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | 6 | 2 743 200 | 2 124 497 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2020 | 2019 |
|---------------------------------|-------------|------------------|------------------|
| Sum opptjent egenkapital | | 2 743 200 | 2 124 497 |
| Sum egenkapital | | 2 843 200 | 2 224 497 |
| Sum langsiktig gjeld | | 0 | 0 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 91 662 | 106 372 |
| Betalbar skatt | 3 | 909 649 | 538 531 |
| Skyldig offentlige avgifter | | 101 694 | 110 318 |
| Utbytte | | 2 000 000 | 1 500 000 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 115 013 | 115 013 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 3 218 017 | 2 370 233 |
| Sum gjeld | | 3 218 017 | 2 370 233 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 6 061 218 | 4 594 731 |



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 596238

Enheten

Organisasjonsnummer: 992 208 740
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: MATHESON RISK MANAGEMENT AS
Forretningsadresse: Bolette brygge 1
0252 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: Valdemar Matheson
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 28.06.2021

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 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, 10.08.2021



Organisasjonsnr: 992 208 740
MATHESON RISK MANAGEMENT AS

RESULTATREGNSKAP

| Beløp i: NOK | Note | 2020 | 2019 |
|---|-------------|------------------|------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Annen driftsinntekt | | 7 921 754 | 6 235 261 |
| Sum inntekter | | 7 921 754 | 6 235 261 |
| Kostnader | | | |
| Lønnskostnad | 1 | 1 203 347 | 1 267 036 |
| Avskrivning på varige driftsmidler | 2 | 11 504 | 4 931 |
| Annen driftskostnad | 1 | 3 318 056 | 2 980 841 |
| Sum kostnader | | 4 532 907 | 4 252 808 |
| Driftsresultat | | 3 388 847 | 1 982 452 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | 247 | 341 |
| Annen finansinntekt | | 140 886 | 27 166 |
| Sum finansinntekter | | 141 133 | 27 508 |
| Annen rentekostnad | | 1 628 | 358 |
| Annen finanskostnad | | | 6 266 |
| Sum finanskostnader | | 1 628 | 6 624 |
| Netto finans | | 139 505 | 20 884 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | | |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 3 | 909 649 | 563 784 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | 2 618 703 | 1 439 553 |
| Årsresultat | | 2 618 703 | 1 439 553 |
| Årsresultat etter minoritetsinteresser | | 2 618 703 | 1 439 553 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Ordinært utbytte | 6 | 2 000 000 | 1 500 000 |
| Overføringer annen egenkapital | 6 | 618 703 | -60 447 |
| Sum overføringer og disponeringer | | 2 618 703 | 1 439 553 |



Organisasjonsnr: 992 208 740
MATHESON RISK MANAGEMENT AS

BALANSE

Beløp i: NOK Note 2020 2019

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Driftsløsøre, inventar,
verktøy, kontorm.

2

206 214

217 718

Sum varige driftsmidler

206 214

217 718

Sum anleggsmidler

206 214

217 718

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Kundefordringer
Andre kortsiktige
fordringer

7

2 556 817

977 197

2 986 453

2 706 158

Sum fordringer

5 543 270

3 683 355

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o.
l.

4

311 734

693 658

Sum bankinnskudd,
kontanter og lignende

311 734

693 658

Sum omløpsmidler

5 855 004

4 377 013

SUM EIENDELER

6 061 218

4 594 731

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Selskapskapital

5,6

100 000

100 000

Sum innskutt egenkapital

100 000

100 000

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital

6

2 743 200

2 124 497

Sum opptjent egenkapital

2 743 200

2 124 497

Sum egenkapital

2 843 200

2 224 497

Sum langsiktig gjeld

0

0

Kortsiktig gjeld



| | | |
|---------------------------------|------------------|------------------|
| Leverandørgjeld | 91 662 | 106 372 |
| Betalbar skatt | 909 649 | 538 531 |
| Skyldig offentlige avgifter | 101 694 | 110 318 |
| Utbytte | 2 000 000 | 1 500 000 |
| Annen kortsiktig gjeld | 115 013 | 115 013 |
| Sum kortsiktig gjeld | 3 218 017 | 2 370 233 |
| Sum gjeld | 3 218 017 | 2 370 233 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | 6 061 218 | 4 594 731 |



Organisasjonsnr: 992 208 740
MATHESON RISK MANAGEMENT AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

| <u>Aksjeklasse</u> | <u>Ant. aksjer</u> | <u>Pålydende</u> | <u>Bokført verdi</u> |
|--------------------|--------------------|------------------|----------------------|
| Ordinære aksjer | 100.00 | 1000.00 | 100000.00 |

| <u>Aksjeeiere - fritekst</u> | <u>Antall</u> | <u>Eierandel</u> | <u>Aksjeklasse</u> |
|------------------------------|---------------|------------------|--------------------|
| Evm Invest AS | 100.00 | 100.00% | Ordinære aksjer |

| <u>Sum</u> | <u>Sum antall</u> | <u>Sum eierandel</u> |
|------------|-------------------|----------------------|
| | 100.00 | 100.00% |

Ytelser til daglig leder

| <u>Ytelser</u> | <u>Lønn</u> | <u>Pensj.forpl.</u> | <u>Andre godtgj.</u> |
|----------------|-------------|---------------------|----------------------|
| | 940800.00 | | 91278.00 |

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
1.00

Note

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei



**Årsregnskap 2020
for
Matheson Risk Management AS**

Organisasjonsnr. 992208740

Utarbeidet av:

Finanstorget AS
Autorisert regnskapsførerselskap
4. etasje Østensjøveien 36
0667 OSLO
Organisasjonsnr. 989682660



Matheson Risk Management AS

Resultatregnskap

| | Note | 2020 | 2019 |
|--|------|------------------|------------------|
| DRIFTSINNT EKTER OG DRIFTSKOSTNADER | | | |
| Driftsinntekter | | | |
| Annen driftsinntekt | | 7 921 754 | 6 235 261 |
| Sum driftsinntekter | | 7 921 754 | 6 235 261 |
| Driftskostnader | | | |
| Lønnskostnad | 1 | 1 203 347 | 1 267 036 |
| Avskrivning på varige driftsmidler | 2 | 11 504 | 4 931 |
| Annen driftskostnad | 1 | 3 318 056 | 2 980 841 |
| Sum driftskostnader | | 4 532 907 | 4 252 808 |
| DRIFTSRESULTAT | | 3 388 847 | 1 982 452 |
| FINANSINNT EKTER OG FINANSKOSTNADER | | | |
| Finansinntekter | | | |
| Annen renteinntekt | | 247 | 341 |
| Annen finansinntekt | | 140 886 | 27 166 |
| Sum finansinntekter | | 141 133 | 27 508 |
| Finanskostnader | | | |
| Annen rentekostnad | | 1 628 | 358 |
| Annen finanskostnad | | 0 | 6 266 |
| Sum finanskostnader | | 1 628 | 6 624 |
| NETTO FINANSPOSTER | | 139 505 | 20 884 |
| ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD | | 3 528 352 | 2 003 337 |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 3 | 909 649 | 563 784 |
| ÅRSRESULTAT | | 2 618 703 | 1 439 553 |
| OVERF. OG DISPONERINGER | | | |
| Avsatt til ordinært utbytte | 6 | 2 000 000 | 1 500 000 |
| Overføringer annen egenkapital | 6 | 618 703 | (60 447) |
| SUM OVERF. OG DISP. | | 2 618 703 | 1 439 553 |



Matheson Risk Management AS

Balanse pr. 31.12.2020

| | Note | 31.12.2020 | 31.12.2019 |
|---|------|------------------|------------------|
| EIENDELER | | | |
| ANLEGGSMIDLER | | | |
| Varige driftsmidler | | | |
| Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm. | 2 | 206 214 | 217 718 |
| Sum varige driftsmidler | | 206 214 | 217 718 |
| SUM ANLEGGSMIDLER | | 206 214 | 217 718 |
| OMLØPSMIDLER | | | |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | | 2 556 817 | 977 197 |
| Andre kortsiktige fordringer | 7 | 2 986 453 | 2 706 158 |
| Sum fordringer | | 5 543 270 | 3 683 355 |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | 4 | 311 734 | 693 658 |
| SUM OMLØPSMIDLER | | 5 855 004 | 4 377 013 |
| SUM EIENDELER | | 6 061 218 | 4 594 731 |
| EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| EGENKAPITAL | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Selskapskapital | 5,6 | 100 000 | 100 000 |
| Sum innskutt egenkapital | | 100 000 | 100 000 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | 6 | 2 743 200 | 2 124 497 |
| Sum opptjent egenkapital | | 2 743 200 | 2 124 497 |
| SUM EGENKAPITAL | | 2 843 200 | 2 224 497 |
| GJELD | | | |
| KORTSIKTIG GJELD | | | |
| Leverandørgjeld | | 91 662 | 106 372 |
| Betalbar skatt | 3 | 909 649 | 538 531 |
| Skyldig offentlige avgifter | | 101 694 | 110 318 |
| Utbytte | | 2 000 000 | 1 500 000 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 115 013 | 115 013 |
| SUM KORTSIKTIG GJELD | | 3 218 017 | 2 370 233 |
| SUM GJELD | | 3 218 017 | 2 370 233 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 6 061 218 | 4 594 731 |

Oslo, 28.06.2021

Valdemar Matheson
Styrets leder/daglig leder



Matheson Risk Management AS

Noter 2020

Regnskapsprinsipper

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

Driftsinntekter

Inntektsføring ved salg skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de blir levert.

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 inntekts- og kostnadsstrømmen i selskapet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi (laveste verdis prinsipp). Unntatt markedsbaserte finansielle instrumenter, som vurderes til markedsverdi ihht regnskapslovens § 5-8.

Anleggsmidler og langsiktig gjeld

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk i virksomheten. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler føres 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.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr. 15 000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmiddelets kostpris og avskrives i takt med driftsmiddelet.

Valuta

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

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer 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 til å dekke antatt tap. Andre fordringer er også gjenstand for en tilsvarende vurdering.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatter 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 på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt ligningsmessig fremførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.



Matheson Risk Management AS

Noter 2020

Note 1 - Lønnskostnad

Selskapet har hatt 1 årsverk i regnskapsåret.

| | I år | I fjor |
|------------------------------|------------------|------------------|
| Lønn | 940 800 | 990 000 |
| Arbeidsgiveravgift | 193 406 | 217 766 |
| Pensjonskostnader | 35 958 | 35 582 |
| Andre lønnsrelaterte ytelser | 33 183 | 23 688 |
| Totalt | 1 203 347 | 1 267 036 |

Selskapet har obligatorisk tjenestepensjonsordning i Storebrand Livsforsikring AS.

Ytelser til ledende personer og revisor

| | |
|----------------------------------|-----------|
| Daglig leder | 1 032 078 |
| Revisjonshonorar, som består av: | |
| Revisjon | 45 000 |
| Attestasjonsoppgaver | 5 000 |
| Samlet honorar til revisor | 50 000 |

Beløpene er oppgitt inkl. mva

Note 2 - Varige driftsmidler

| | Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm. | Kunst | Sum |
|----------------------------|---|---------|---------|
| Anskaffelseskost pr. 1/1 | 47 917 | 206 214 | 254 131 |
| + Tilgang | 0 | 0 | 0 |
| - Avgang | 0 | 0 | 0 |
| Anskaffelseskost pr. 31/12 | 47 917 | 206 214 | 254 131 |
| Akk. av/nedskr. pr 1/1 | 36 413 | | 36 413 |
| Ordinære avskrivninger | 11 504 | | 11 504 |
| Akk. av/nedskr. pr. 31/12 | 47 917 | | 47 917 |
| Balanseført verdi pr 31/12 | 0 | 206 214 | 206 214 |
| Prosentstans for ord.avskr | 33-100 | | |

Det er benyttet samme avskrivningssats skattemessig og regnskapsmessig. Ordinære avskrivninger er lik saldoavskrivninger.

Selskapet har ervervet kunst for kr 206 214. Driftsmidlet er ikke avskrivbart.



Matheson Risk Management AS

Noter 2020

Note 3 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

| | |
|------------------------------------|------------------|
| Resultat før skattekostnader | 3 528 352 |
| Permanente og andre forskjeller | 110 246 |
| Endring i midlertidige forskjeller | 0 |
| Inntekt | 3 638 598 |

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

| | |
|---|----------------|
| Beregnet skatt av årets resultat | 909 649 |
| Sum betalbar skatt | 909 649 |
| Endring i utsatt skatt (regnskapsført) | 0 |
| Endring i utsatt skattefordel (regnskapsført) | 0 |
| Ordinær skattekostnad | 909 649 |
| Skattesats i inntektsåret | 25 |

Betalbar skatt i balansen består av

| | |
|---------------------------------------|----------------|
| Sum betalbar skatt | 909 649 |
| - Refusjon av skatt tiltakspakke 2020 | 0 |
| Betalbar skatt i balansen | 909 649 |

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

| | 2020 | 2019 |
|------------------------------|----------|----------|
| Grunnlag utsatt skatt | 0 | 0 |
| Utsatt skatt | 0 | 0 |

Note 4 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Skattetrekkinnnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 70 000 og utgjorde pr 31.12. i fjor kr 70 000.

Note 5 - Antall aksjer, aksjeeiere m.v.

Selskapet har 100 aksjer hver pålydende kr 1 000, samlet aksjekapital utgjør kr 100 000. Selskapet har kun en aksjeklasse.

Selskapets aksjonær er:

| Aksjonærens navn | Antall aksjer |
|---|---------------|
| EVM Invest AS | 100 |
| Aksjer indirekte eiet av styremedlemmer og daglig leder jf. RL §7-42 Valdemar Matheson- styrets leder/daglig leder | 100 |



Matheson Risk Management AS

Noter 2020

Note 6 - Egenkapital

| | Aksjekapital | Annen egenkapital | Sum egenkapital |
|-------------------------|---------------------|--------------------------|------------------------|
| Pr 1.1. | 100 000 | 2 124 497 | 2 224 497 |
| Tilført fra årsresultat | | 2 618 703 | 2 618 703 |
| Utbytte | | - 2 000 000 | - 2 000 000 |
| Pr 31.12. | 100 000 | 2 743 200 | 2 843 200 |

Note 7 - Andre kortsiktige fordringer

Selskapet har en fordring mot morselskapet på kr. 2 965 622. Pr 31.12.2019 var beløpet kr 2 601 596.

Note 8 - Hendelser etter balansedagen

Som følge av Korona-pandemien er det fremdeles en generell usikkerhet i samfunnet, men selskapet mener situasjonen vil få mindre innvirkning på driften og de økonomiske tallene.



Til generalforsamlingen i Matheson Risk Management AS

Uavhengig revisors beretning

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert **Matheson Risk Management AS**' årsregnskap som viser et overskudd på **NOK 2 618 703**. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2020, resultatregnskap, for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening er det medfølgende årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2020, og av dets resultater for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder de internasjonale revisjonsstandardene International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet i Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av årsregnskapet. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov og forskrift, og har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Styrets og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret (og ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet i samsvar med lov og forskrifter, herunder for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapskikk 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.

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 lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon som eksisterer. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon blir vurdert som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på årsregnskapet.

Som del av en revisjon i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, utøver vi profesjonelt skjønn og utviser profesjonell skepsis gjennom hele revisjonen. I tillegg:

Adresse:
Postb. 1942 Vika
0125 Oslo

Besøksadresse:
Dronning Mauds gate 10
0250 Oslo

Telefon:
+47 2193 9300

E-post:
firma@partnerrevisjon.no

Nettside:
www.partnerrevisjon.no

Side 1 av 2

MEMLEM AV DEN NORSKE REVISORFORENING. INTERNASJONAL SAMARBEIDSPARTNER: WWW.INTEGRA-INTERNATIONAL.NET



Uavhengig revisors beretning for Matheson Risk Management AS



- identifiserer og anslår vi risikoen for vesentlig feilinformasjon i årsregnskapet, 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 intern kontroll.
- opparbeider vi oss en forståelse av den interne 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 regnskapsestimaterne og tilhørende noteopplysninger utarbeidet av ledelsen er rimelige.
- konkluderer vi på hensiktsmessigheten av ledelsens bruk av fortsatt drift-forutsetningen ved avleggelsen av årsregnskapet, basert på innhentede revisjonsbevis, og 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 modifierer vår konklusjon om årsregnskapet. Våre konklusjoner er basert på revisjonsbevis innhentet inntil datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at selskapet ikke fortsetter 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 omfanget av revisjonen og til hvilken tid revisjonsarbeidet skal utføres. Vi utveksler også informasjon om forhold av betydning som vi har avdekket i løpet av revisjonen, herunder om eventuelle svakheter av betydning i den interne kontrollen.

Uttalelse om øvrige lovmessige krav

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendig i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag (ISAE) 3000 «Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon», mener vi at ledelsen har oppfylt sin plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av selskapets regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringskikk i Norge.

Oslo, 28. juni 2021

PARTNER REVISJON AS

Nils Frode Johansen
Statsautorisert revisor

Adresse:
Postb. 1942 Vika
0125 Oslo

Besøksadresse:
Dronning Mauds gate 10
0250 Oslo

Telefon:
+47 2193 9300

E-post:
firma@partnerrevisjon.no

Nettside:
www.partnerrevisjon.no

Side 2 av 2

MEMLEM AV DEN NORSKE REVISORFORENING. INTERNASJONAL SAMARBEIDSPARTNER: WWW.INTEGRA-INTERNATIONAL.NET