



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - 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: 01.01.2021 - 31.12.2021

### 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: 20.06.2022

### Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskapet er elektronisk innlevert  
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021

*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, 16.07.2023



### Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Gevinst salg verdipapirer		16 824	-817
Verdiøkning markedsbaserte omløpsmidler		311 414	254 708
<b>Sum inntekter</b>		<b>328 238</b>	<b>253 891</b>
<b>Kostnader</b>			
Annen driftskostnad		32 946	58 792
<b>Sum kostnader</b>		<b>32 946</b>	<b>58 792</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>295 292</b>	<b>195 100</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		276 377	158 346
Annen finansinntekt	2		
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>276 377</b>	<b>158 346</b>
Verdireduksjon markedsbaserte omløpsmidler	2		
Annen rentekostnad			304
Annen finanskostnad	2		
<b>Sum finanskostnader</b>			<b>304</b>
<b>Netto finans</b>		<b>276 377</b>	<b>158 042</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>571 668</b>	<b>353 142</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	3	7 179	43 262
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>564 489</b>	<b>309 880</b>
<b>Årsresultat</b>	4	<b>564 489</b>	<b>309 880</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>564 489</b>	<b>309 880</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>564 489</b>	<b>309 880</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Ordinært utbytte			150 000



## Resultatregnskap

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Avsatt til annen egenkapital		564 489	159 880
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>564 489</b>	<b>309 880</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Utsatt skattefordel	3	26 743	
<b>Sum immaterielle eiendeler</b>		<b>26 743</b>	
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Andre langsiktige fordringer	5	3 898 885	3 898 885
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>3 898 885</b>	<b>3 898 885</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>3 925 628</b>	<b>3 898 885</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Fordringer</b>			
Andre kortsiktige fordringer		2 100 626	1 875 550
<b>Sum fordringer</b>		<b>2 100 626</b>	<b>1 875 550</b>
<b>Investeringer</b>			
Aksjer og andeler i foretak i samme konsern	2		
Markedsbaserte aksjer	2	4 432 880	4 304 571
Markedsbaserte obligasjoner	2		
Andre markedsbaserte finansielle instrumenter	2		
Andre finansielle instrumenter	2		
<b>Sum investeringer</b>	2	<b>4 432 880</b>	<b>4 304 571</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		136 357	1 096
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>136 357</b>	<b>1 096</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>6 669 863</b>	<b>6 181 216</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>10 595 491</b>	<b>10 080 101</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	6	200 000	200 000
Beholdning av egne aksjer	6		
Overkurs		210 020	210 020
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>410 020</b>	<b>410 020</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital		9 750 147	9 185 658
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>9 750 147</b>	<b>9 185 658</b>
<b>Sum egenkapital</b>	4	<b>10 160 167</b>	<b>9 595 678</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
Utsatt skatt	3		21 539
<b>Sum avsetninger for forpliktelser</b>			<b>21 539</b>
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>0</b>	<b>21 539</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Betalbar skatt	3	55 462	21 722
Utbytte			150 000
Annen kortsiktig gjeld	5	379 862	291 162
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>435 324</b>	<b>462 884</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>435 324</b>	<b>484 423</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>10 595 491</b>	<b>10 080 101</b>



## Brønnøysundregistrene

### ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 526340

#### Enheten

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

#### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

#### 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: 20.06.2022

#### 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 2021: Årsregnskap er elektronisk innlevert.  
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021.

*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, 27.06.2022

---

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

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Gevinst salg verdipapirer		16 824	-817
Verdiøkning markedsbaserte omløpsmidler		311 414	254 708
<b>Sum inntekter</b>		<b>328 238</b>	<b>253 891</b>
<b>Kostnader</b>			
Annen driftskostnad		32 946	58 792
<b>Sum kostnader</b>		<b>32 946</b>	<b>58 792</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>295 292</b>	<b>195 100</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		276 377	158 346
Annen finansinntekt	2		
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>276 377</b>	<b>158 346</b>
<b>Verdireduksjon</b>			
markedsbaserte omløpsmidler	2		
Annen rentekostnad			304
Annen finanskostnad	2		
<b>Sum finanskostnader</b>			<b>304</b>
<b>Netto finans</b>		<b>276 377</b>	<b>158 042</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>			
Skattekostnad på ordinært resultat	3	7 179	43 262
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>564 489</b>	<b>309 880</b>
<b>Årsresultat</b>	4	<b>564 489</b>	<b>309 880</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>564 489</b>	<b>309 880</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>564 489</b>	<b>309 880</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Ordinært utbytte			150 000
Avsatt til annen egenkapital		564 489	159 880
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>564 489</b>	<b>309 880</b>



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

## BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Utsatt skattefordel	3	26 743	
<b>Sum immaterielle eiendeler</b>		<b>26 743</b>	
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Andre langsiktige fordringer	5	3 898 885	3 898 885
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>3 898 885</b>	<b>3 898 885</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>3 925 628</b>	<b>3 898 885</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Fordringer</b>			
Andre kortsiktige fordringer		2 100 626	1 875 550
<b>Sum fordringer</b>		<b>2 100 626</b>	<b>1 875 550</b>
<b>Investeringer</b>			
Aksjer og andeler i foretak i samme konsern	2		
Markedsbaserte aksjer	2	4 432 880	4 304 571
Markedsbaserte obligasjoner	2		
Andre markedsbaserte finansielle instrumenter	2		
Andre finansielle instrumenter	2		
<b>Sum investeringer</b>	<b>2</b>	<b>4 432 880</b>	<b>4 304 571</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter o. l.		136 357	1 096
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>136 357</b>	<b>1 096</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>6 669 863</b>	<b>6 181 216</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>10 595 491</b>	<b>10 080 101</b>

## BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

### Egenkapital



<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	6	200 000	200 000
Beholdning av egne aksjer	6		
Overkurs		210 020	210 020
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>410 020</b>	<b>410 020</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital		9 750 147	9 185 658
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>9 750 147</b>	<b>9 185 658</b>
<b>Sum egenkapital</b>	<b>4</b>	<b>10 160 167</b>	<b>9 595 678</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
Utsatt skatt	3		21 539
<b>Sum avsetninger for forpliktelseser</b>			<b>21 539</b>
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>0</b>	<b>21 539</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Betalbar skatt	3	55 462	21 722
Utbytte			150 000
Annen kortsiktig gjeld	5	379 862	291 162
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>435 324</b>	<b>462 884</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>435 324</b>	<b>484 423</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>10 595 491</b>	<b>10 080 101</b>



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

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

Note

1

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:

0.00

Omløpsmidler                      Startdato      Sluttdato      Endring

Skattemessig fremf.undersk. Startdato      Sluttdato      Endring

Kortsiktig gjeld                      Startdato      Sluttdato      Endring



# Årsregnskap 2021

## Bernh. L. Mathisen Invest AS

**Resultatregnskap**  
**Balanse**  
**Noter til regnskapet**

**Org.nr.: 989 000 462**



<b>Resultatregnskap</b>			
Bernh. L. Mathisen Invest AS			
<b>Driftsinntekter og driftskostnader</b>	<b>Note</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Gevinst salg verdipapirer		16 824	-817
Verdiøkning markedsbaserte omløpsmidler		311 414	254 708
Sum driftsinntekter		<u>328 238</u>	<u>253 891</u>
Annen driftskostnad		32 946	58 792
Sum driftskostnader		<u>32 946</u>	<u>58 792</u>
Driftsresultat		<u>295 292</u>	<u>195 100</u>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		276 377	158 346
Annen rentekostnad		0	304
Resultat av finansposter		<u>276 377</u>	<u>158 042</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		571 668	353 142
Skattekostnad på ordinært resultat	3	7 179	43 262
Ordinært resultat		<u>564 489</u>	<u>309 880</u>
Årsresultat	4	<u>564 489</u>	<u>309 880</u>
<b>Overføringer</b>			
Avsatt til utbytte		0	150 000
Avsatt til annen egenkapital		564 489	159 880
Sum overføringer		<u>564 489</u>	<u>309 880</u>



<b>Balanse</b>			
Bernh. L. Mathisen Invest AS			
<b>Eiendeler</b>	<b>Note</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Utsatt skattefordel	3	<u>26 743</u>	<u>0</u>
Sum immaterielle eiendeler		<u><b>26 743</b></u>	<u><b>0</b></u>
Andre langsiktige fordringer	5	<u>3 898 885</u>	<u>3 898 885</u>
Sum finansielle anleggsmidler		<u><b>3 898 885</b></u>	<u><b>3 898 885</b></u>
Sum anleggsmidler		<u><b>3 925 628</b></u>	<u><b>3 898 885</b></u>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Fordringer</b>			
Andre kortsiktige fordringer		<u>2 100 626</u>	<u>1 875 550</u>
Sum fordringer		<u><b>2 100 626</b></u>	<u><b>1 875 550</b></u>
<b>Investeringer</b>			
Markedsbaserte aksjer	2	<u>4 432 880</u>	<u>4 304 571</u>
Sum investeringer	2	<u><b>4 432 880</b></u>	<u><b>4 304 571</b></u>
Bankinnskudd, kontanter o.l.		136 357	1 096
Sum omløpsmidler		<u><b>6 669 863</b></u>	<u><b>6 181 216</b></u>
Sum eiendeler		<u><b>10 595 491</b></u>	<u><b>10 080 101</b></u>

**Balanse**

## Bernh. L. Mathisen Invest AS

<b>Egenkapital og gjeld</b>	<b>Note</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	6	200 000	200 000
Overkurs		210 020	210 020
Sum innskutt egenkapital		<u>410 020</u>	<u>410 020</u>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital		9 750 147	9 185 658
Sum opptjent egenkapital		<u>9 750 147</u>	<u>9 185 658</u>
Sum egenkapital	4	<u>10 160 167</u>	<u>9 595 678</u>
<b>Gjeld</b>			
Utsatt skatt	3	0	21 539
Sum avsetning for forpliktelser		<u>0</u>	<u>21 539</u>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Betalbar skatt	3	55 462	21 722
Utbytte		0	150 000
Annen kortsiktig gjeld	5	379 862	291 162
Sum kortsiktig gjeld		<u>435 324</u>	<u>462 884</u>
Sum gjeld		<u>435 324</u>	<u>484 423</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>10 595 491</u>	<u>10 080 101</u>

Oslo, 20.06.2022

Styret i Bernh. L. Mathisen Invest AS

\_\_\_\_\_  
Kiersti Sandaas Alsaker  
Styreleder



## Bernh. L. Mathisen Invest AS - Noter 2021

### 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 Ansatte

Selskapet har ingen ansatte.

#### Note 2 Verdipapirer

	Eier- andel	Anskaffelses kost	Balansført verdi	Markeds verdi
<b>Omløpsmidler</b>				
JPM Europe Select Equity		351 371	479 038	479 038
Nordea Avkastning		171 665	244 468	244 468
Nordea Defensive		2 575 694	2 706 887	2 706 887
Nordea Emerging Stars Eqjuity Fund		173 286	235 448	235 448
Nordea North American Enhanced Fund		464 083	767 040	767 040
<b>Sum</b>		<b>3 919 183</b>	<b>4 432 881</b>	<b>4 432 881</b>

Årets endring verdipapier er kr. 311 414,-.



## Note 3 Skatt

<b>Årets skattekostnad</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	55 461	21 723
Endring i utsatt skatt	-48 282	21 539
<b>Skattekostnad ordinært resultat</b>	<b>7 179</b>	<b>43 262</b>
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	571 668	353 142
Permanente forskjeller	-319 569	-254 404
<b>Skattepliktig inntekt</b>	<b>252 099</b>	<b>98 738</b>
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	55 462	21 722
<b>Sum betalbar skatt i balansen</b>	<b>55 462</b>	<b>21 722</b>

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

	<b>2021</b>	<b>2020</b>	<b>Endring</b>
Aksjer og andre verdipapirer	-121 558	97 906	219 464
<b>Grunnlag for utsatt skattefordel / skatt</b>	<b>-121 558</b>	<b>97 906</b>	<b>219 464</b>
<b>Utsatt skattefordel / skatt (22 %)</b>	<b>-26 743</b>	<b>21 539</b>	<b>48 282</b>

## Note 4 Egenkapital

	<b>Aksjekapital</b>	<b>Overkurs</b>	<b>Annen egenkapital</b>	<b>Sum egenkapital</b>
Egenkapital Pr. 01.01.2021	200 000	210 020	9 185 658	9 595 678
Årets resultat			564 489	564 489
<b>Pr. 31.12.2021</b>	<b>200 000</b>	<b>210 020</b>	<b>9 750 147</b>	<b>10 160 167</b>

## Note 5 Lån til aksjonær

Samlede lån og sikkerhetsstillelser til fordel for aksjonær og hennes sønner utgjør kr. 3 519 023,-. Renter tilsvarende markedsrente på boliglån og alle lån er sikret med pant.



**Note 6 Aksjonærer**

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

	<b>Antall</b>	<b>Pålydende</b>	<b>Bokført</b>
Ordinære aksjer	10 000	20,0	200 000
<b>Sum</b>	<b>10 000</b>		<b>200 000</b>

**Eierstruktur**

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	<b>Ordinære</b>	<b>Eierandel</b>	<b>Stemmeandel</b>
Kiersti Sandaas Alsaker	10 000	100,0	100,0

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

<b>Navn</b>	<b>Verv</b>	<b>Ordinære</b>
Kiersti Sandaas Alsaker	Styreleder	10 000
<b>Totalt antall aksjer</b>		<b>10 000</b>