



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 963 444 249  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: BRØDR MATHISEN AS  
Forretningsadresse: Solgaard skog 139  
1599 MOSS

### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

### 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: Martin Fredrik Mathisen  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 23.08.2021

### 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, 20.10.2022



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Leieinntekter	7	476 000	522 783
<b>Sum inntekter</b>		<b>476 000</b>	<b>522 783</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad			8 792
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	5	108 066	108 539
Annen driftskostnad	3	359 711	209 811
<b>Sum kostnader</b>		<b>467 777</b>	<b>327 142</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>8 223</b>	<b>195 642</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		13	69
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>13</b>	<b>69</b>
Annen rentekostnad		264 691	281 148
Annen finanskostnad		105	70
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>264 796</b>	<b>281 218</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-264 783</b>	<b>-281 149</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>-256 561</b>	<b>-85 507</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	4		
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-256 561</b>	<b>-85 507</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>-256 561</b>	<b>-85 507</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>-256 561</b>	<b>-85 507</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>-256 561</b>	<b>-85 507</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Udekket tap		-256 561	-85 507
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>	9	<b>-256 561</b>	<b>-85 507</b>



## Resultatregnskap

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
---------------------	-------------	-------------	-------------

---



### Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
<b>Varige driftsmidler</b>			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	2, 5	4 020 132	3 972 844
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>4 020 132</b>	<b>3 972 844</b>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Investering i datterselskap	6	30 000	30 000
Investering i annet foretak i samme konsern	6		
Investeringer i tilknyttet selskap	6		
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>30 000</b>	<b>30 000</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>4 050 132</b>	<b>4 002 844</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer på selskap i samme konsern	7	126 875	31 250
Andre kortsiktige fordringer	7	-26 907	15 683
Konsernfordringer	7		285 500
<b>Sum fordringer</b>		<b>99 968</b>	<b>332 433</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		73 846	167 949
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>73 846</b>	<b>167 949</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>173 814</b>	<b>500 382</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>4 223 946</b>	<b>4 503 226</b>

### BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



### Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	1	100 000	100 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>100 000</b>	<b>100 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Udekket tap		1 237 387	980 827
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>-1 237 387</b>	<b>-980 827</b>
<b>Sum egenkapital</b>	8, 9	<b>-1 137 387</b>	<b>-880 827</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	2	4 670 493	4 763 410
Øvrig langsiktig gjeld		553 587	558 022
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>5 224 080</b>	<b>5 321 432</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>5 224 080</b>	<b>5 321 432</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld	7	124 256	36 236
Skyldig offentlige avgifter		12 997	19 885
Annen kortsiktig gjeld			6 500
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>137 253</b>	<b>62 621</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>5 361 333</b>	<b>5 384 053</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>4 223 946</b>	<b>4 503 226</b>



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 775031

**Enheten**

Organisasjonsnummer: 963 444 249  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: BRØDR MATHISEN AS  
Forretningsadresse: Solgaard skog 139  
1599 MOSS

**Regnskapsår**

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

**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: Martin Fredrik Mathisen  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 23.08.2021

**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, 05.10.2021



Organisasjonsnr: 963 444 249  
BRØDR MATHISEN AS

## RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Leieinntekter	7	476 000	522 783
<b>Sum inntekter</b>		<b>476 000</b>	<b>522 783</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad			8 792
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	5	108 066	108 539
Annen driftskostnad	3	359 711	209 811
<b>Sum kostnader</b>		<b>467 777</b>	<b>327 142</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>8 223</b>	<b>195 642</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		13	69
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>13</b>	<b>69</b>
Annen rentekostnad		264 691	281 148
Annen finanskostnad		105	70
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>264 796</b>	<b>281 218</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-264 783</b>	<b>-281 149</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>-256 561</b>	<b>-85 507</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	4		
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-256 561</b>	<b>-85 507</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>-256 561</b>	<b>-85 507</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>-256 561</b>	<b>-85 507</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>-256 561</b>	<b>-85 507</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Udekket tap		-256 561	-85 507
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>	9	<b>-256 561</b>	<b>-85 507</b>



Organisasjonsnr: 963 444 249  
BRØDR MATHISEN AS

## BALANSE

**Beløp i: NOK** **Note** **2020** **2019**

### BALANSE - EIENDELER

#### Anleggsmidler

##### Immaterielle eiendeler

##### Varige driftsmidler

Tomter, bygninger o.a.

fast eiendom 2, 5 4 020 132 3 972 844

**Sum varige driftsmidler 4 020 132 3 972 844**

##### Finansielle anleggsmidler

Investering i datterselskap 6 30 000 30 000

Investering i annet

foretak i samme konsern 6

Investeringer i

tilknyttet selskap 6

**Sum finansielle anleggsmidler 30 000 30 000**

**Sum anleggsmidler 4 050 132 4 002 844**

#### Omløpsmidler

##### Varer

##### Fordringer

Kundefordringer på

selskap i samme konsern 7 126 875 31 250

Andre kortsiktige

fordringer 7 -26 907 15 683

Konsernfordringer 7 285 500

**Sum fordringer 99 968 332 433**

##### Bankinnskudd, kontanter

##### og lignende

Bankinnskudd, kontanter o.

l. 73 846 167 949

**Sum bankinnskudd,**

**kontanter og lignende 73 846 167 949**

**Sum omløpsmidler 173 814 500 382**

**SUM EIENDELER 4 223 946 4 503 226**

### BALANSE - EGENKAPITAL OG

### GJELD

#### Egenkapital

##### Innskutt egenkapital

Aksjekapital 1 100 000 100 000



<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>100 000</b>	<b>100 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Udekket tap		1 237 387	980 827
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>-1 237 387</b>	<b>-980 827</b>
<b>Sum egenkapital</b>	<b>8, 9</b>	<b>-1 137 387</b>	<b>-880 827</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	2	4 670 493	4 763 410
Øvrig langsiktig gjeld		553 587	558 022
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>5 224 080</b>	<b>5 321 432</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>5 224 080</b>	<b>5 321 432</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld	7	124 256	36 236
Skyldig offentlige avgifter		12 997	19 885
Annen kortsiktig gjeld			6 500
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>137 253</b>	<b>62 621</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>5 361 333</b>	<b>5 384 053</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>4 223 946</b>	<b>4 503 226</b>



Organisasjonsnr: 963 444 249  
BRØDR MATHISEN AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:  
0.00



# Årsregnskap 2020 Brødr. Mathisen AS



## Resultatregnskap

Brødr. Mathisen AS

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2020	2019
Leieinntekter	7	476 000	522 783
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>476 000</b>	<b>522 783</b>
Varekostnad		0	8 792
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	5	108 066	108 539
Annen driftskostnad	3	359 711	209 811
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>467 777</b>	<b>327 142</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>8 223</b>	<b>195 642</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		13	69
Annen rentekostnad		264 691	281 148
Annen finanskostnad		105	70
<b>Resultat av finansposter</b>		<b>-264 783</b>	<b>-281 149</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>-256 561</b>	<b>-85 507</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	4	0	0
<b>Årsresultat</b>		<b>-256 561</b>	<b>-85 507</b>
<b>Overføringer</b>			
Overført til udekket tap		256 561	85 507
<b>Sum overføringer</b>	9	<b>-256 561</b>	<b>-85 507</b>



### Balanse

#### Brødr. Mathisen AS

Eiendeler	Note	2020	2019
<b>Anleggsmidler</b>			
<i>Varige driftsmidler</i>			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	2, 5	4 020 132	3 972 844
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>4 020 132</b>	<b>3 972 844</b>
<i>Finansielle anleggsmidler</i>			
Investeringer i datterselskap	6	30 000	30 000
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>30 000</b>	<b>30 000</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>4 050 132</b>	<b>4 002 844</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
Kundefordringer på selskap i samme konsern	7	126 875	31 250
Andre kortsiktige fordringer	7	-26 907	15 683
Konsernfordringer	7	0	285 500
<b>Sum fordringer</b>		<b>99 968</b>	<b>332 433</b>
<i>Bankinnskudd, kontanter o.l</i>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		73 846	167 949
<b>Sum bankinnskudd, kontanter o.l</b>		<b>73 846</b>	<b>167 949</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>173 814</b>	<b>500 382</b>
<b>Sum eiendeler</b>		<b>4 223 946</b>	<b>4 503 226</b>



**Balanse**  
Brødr. Mathisen AS

Egenkapital og gjeld	Note	2020	2019
<b>Egenkapital</b>			
<i>Innskutt egenkapital</i>			
Aksjekapital	1	100 000	100 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>100 000</b>	<b>100 000</b>
<i>Opptjent egenkapital</i>			
Udekket tap		-1 237 387	-980 827
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>-1 237 387</b>	<b>-980 827</b>
<b>Sum egenkapital</b>	<b>8, 9</b>	<b>-1 137 387</b>	<b>-880 827</b>
<b>Gjeld</b>			
<i>Annen langsiktig gjeld</i>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	2	4 670 493	4 763 410
Øvrig langsiktig gjeld		553 587	558 022
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>5 224 080</b>	<b>5 321 432</b>
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Leverandørgjeld	7	124 256	36 236
Skyldig offentlige avgifter		12 997	19 885
Annen kortsiktig gjeld		0	6 500
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>137 253</b>	<b>62 621</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>5 361 333</b>	<b>5 384 053</b>
<b>Sum egenkapital og gjeld</b>		<b>4 223 946</b>	<b>4 503 226</b>

Moss  
Styret i Brødr. Mathisen AS

Martin Fredrik Mathisen  
styreleder/daglig leder

Deborah Firth Mathisen Przedpelska  
styremedlem

Line Øra  
styremedlem



## Noter til regnskapet 2020

### Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Forutsetningen om fortsatt drift er lagt til grunn ved utarbeidelsen.

### Bruk av estimater

Utarbeidelse av regnskap i samsvar med regnskapsloven krever bruk av estimater. Videre krever anvendelse av selskapets regnskapsprinsipper at ledelsen må utøve skjønn.

### Salgsinntekter

Leieinntekter inntektsføres lineært over leieperioden.

### Klassifisering og vurdering av balanseposter

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. 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 antatt virkelig verdi.

Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de skal tilbakebetales i løpet av ett år. For gjeld er analoge kriterier lagt til grunn. Første års avdrag på langsiktige fordringer og langsiktig gjeld klassifiseres likevel ikke som omløpsmiddel og kortsiktig gjeld.

Enkelte poster er vurdert etter andre regler. Postene det gjelder vil være blant de postene som omhandles nedenfor.

### Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives lineært til restverdi over driftsmidlenes forventede utnyttbare levetid. Ved endring i avskrivningsplan fordeles virkningen over gjenværende avskrivningstid ("knekkpunktmetoden"). Vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende. Påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Skillet mellom vedlikehold og påkostning/forbedring regnes i forhold til driftsmidlets stand ved kjøp av driftsmidlet. Tomter avskrives ikke.

Utgifter til leie av driftsmidler kostnadsføres. Forskuddsbetalinger balanseføres som forskuddsbetalt kostnad, og fordeles over leieperioden.

### Nedskrivning av anleggsmidler

Ved indikasjon på at balanseført verdi av et anleggsmiddel er høyere enn virkelig verdi, foretas det test for verdifall. Testen foretas for det laveste nivå av anleggsmidler som har selvstendige kontantstrømmer. Hvis balanseført verdi er høyere enn både salgsverdi og gjenvinnbart beløp, foretas det nedskrivning til det høyeste av salgsverdi og gjenvinnbart beløp. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og bruksverdi. Bruksverdi er nåverdi av fremtidige kontantstrømmer knyttet til eiendelen.

Tidligere nedskrivninger, med unntak for nedskrivning av goodwill, reverseres hvis grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

### Investeringer i andre selskaper

Kostmetoden brukes som prinsipp for investeringer i andre selskaper. Kostprisen økes når midler tilføres ved kapitalutvidelse, eller når det gis konsernbidrag til datterselskap. Mottatte utdelinger resultatføres i utgangspunktet som inntekt. Utbytte/konsernbidrag fra datterselskap regnskapsføres det samme året som datterselskapet avsetter beløpet. Utbytte fra andre selskaper regnskapsføres som finansinntekt når utbyttet er vedtatt. Investeringene blir nedskrevet til virkelig verdi dersom verdifallet ikke er forbigående



## Noter til regnskapet 2020

### **Fordringer**

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning for tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

### **Skatt**

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt beregnes med 22 % på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt eventuelt ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

Netto utsatt skattefordel balanseføres ikke, i samsvar med unntaksreglene for små foretak.



## Noter til regnskapet 2020

### Note 1 Aksjonærer

Aksjekapitalen i Brødr. Mathisen AS pr. 31.12 består av:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	1 000	100,0	100 000
Sum	1 000		100 000

### Eierstruktur

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Øra Line	800	80,0	80,0
Przedpelska Deborah F M	200	20,0	20,0
Totalt antall aksjer	1 000	100,0	100,0

### Note 2 Fordringer, gjeld, pantstillelser og garantier m.v

	2020	2019
Langsiktig gjeld med forfall senere enn fem år	3 772 493	3 865 410
<b>Gjeld som er sikret ved pant o.l.</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Gjeld til kredittinstitusjoner	4 670 493	4 763 410
Sum	4 670 493	4 763 410
<b>Balanseført verdi av pantsatte eiendeler</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Tomter, bygninger o.a fast eiendom	4 020 132	3 972 844
Sum	4 020 132	3 972 844

Det er i tillegg stillet personlig sikkerhet for selskapets lån.

### Note 3 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte m.m.

#### Lønn

Selskapet har ikke hatt ansatte i selskapet i 2020.

#### Obligatorisk tjenestepensjon

Foretaket er ikke pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon.

#### Revisor

Kostnadsført revisjonshonorar for 2020 utgjør kr 33 909 hvorav kr 4 280 gjelder annen bistand.



## Noter til regnskapet 2020

### Note 4 Skatt

<b>Årets skattekostnad</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	0	0
<b>Skattekostnad ordinært resultat</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	-256 561	-85 507
Permanente forskjeller	0	0
Endring i midlertidige forskjeller	142 801	156 819
Anvendelse av fremførbart underskudd	0	-71 312
<b>Skattepliktig inntekt</b>	<b>-113 760</b>	<b>0</b>
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	0
<b>Sum betalbar skatt i balansen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

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

	<b>2020</b>	<b>2019</b>	<b>Endring</b>
Varige driftsmidler	357 952	459 479	101 527
Gevinst - og tapskonto	165 092	206 366	41 274
<b>Sum</b>	<b>523 044</b>	<b>665 845</b>	<b>142 801</b>
Akkumulert fremførbart underskudd	-1 081 328	-967 568	113 760
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	558 284	301 723	-256 561
<b>Utsatt skattefordel (22 %)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

I henhold til God regnskapsskikk for små foretak balanseføres ikke utsatt skattefordel.



## Noter til regnskapet 2020

### Note 5 Anleggsmidler

	Bygninger og tomter	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.20	4 764 977	4 764 977
+ Tilgang kjøpte driftsmidler	155 354	155 354
= Anskaffelseskost 31.12.20	4 920 331	4 920 331
Akkumulerte avskrivninger 31.12.20	900 200	900 200
= Bokført verdi 31.12.20	4 020 131	4 020 131
Årets ordinære avskrivninger	108 066	108 066
Økonomisk levetid	10-50 år	

### Note 6 Investering i datterselskap, tilknyttet selskap og felleskontrollert virksomhet

Investeringene i datterselskap, tilknyttet selskap og felleskontrollert virksomhet regnskapsføres etter kostmetoden.

Selskap	Forretnings- kontor	Eier- /stemmeandel	EK pr. 01.01	Årets resultat	EK pr. 31.12
Losen Kafédrift AS	Moss	100 %	-353 802	16 378	-337 424

Selskapet faller inn under reglene for små foretak og konsernregnskap er ikke utarbeidet i medhold av regnskapslovens § 3-2, 4. ledd.



## Noter til regnskapet 2020

### Note 7 Mellomværende med selskap i samme konsern

<b>Fordringer</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Langsiktige fordringer	0	285 500
Kundefordringer	126 875	31 250
<b>Sum fordringer</b>	<b>126 875</b>	<b>316 750</b>

  

<b>Gjeld</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Leverandørgjeld	-48 697	0
Kortsiktig gjeld	-373 715	-373 715
<b>Sum gjeld</b>	<b>-422 412</b>	<b>-373 715</b>

Brødr. Mathisen har mottatt husleie på kr 359 000 i 2020 fra Losen Kafèdrift AS. Husleie for 2019 var på kr 340 000.

Det er innvilget lån til styremedlem. Lånet er på kr -33 939. Rentesatsen er satt til 0%. Lånene skal nedbetales løpende. Ingen sikkerhet er stilt.

### Note 8 Hendelser etter balansedagen og fortsatt drift

Koronapandemien har påvirket en av de største leietakerne til selskapet. Et estimat på finansielle følger av hendelsen er ikke mulig å foreta. Hendelsen anses ikke å ha skapt vesentlig usikkerhet om foretakets evne til fortsatt drift. Brødr. Mathisen AS har ikke blitt vesentlig påvirket av pandemien i 2020. Årsregnskapet er avlagt under forutsetning om fortsatt drift.

### Note 9 Egenkapital

	<b>Aksjekapital</b>	<b>Annen egenkapital</b>	<b>Sum egenkapital</b>
Pr. 01.01	100 000	-980 827	-880 827
Årets resultat		-256 561	-256 561
<b>Pr 31.12</b>	<b>100 000</b>	<b>-1 237 387</b>	<b>-1 137 387</b>

Selskapet aksjekapital er tapt og egenkapitalen er negativ. Styret anser at det er betydelig merverdier i selskapets eiendommer. Styret og daglig leder mener det er riktig å legge forutsetningen om fortsatt drift til grunn ved avleggelsen av årsregnskapet.



Bernt Ankers gate 17  
1534 Moss  
www.bdo.no

## Uavhengig revisors beretning

### Til generalforsamlingen i Brødr Mathisen AS

#### Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

##### Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet til Brødr Mathisen AS.

Årsregnskapet består av:

- Balanse per 31. desember 2020
- Resultatregnskap for 2020
- Noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening:

Er 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 regnskapsskikk 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.

##### Styret og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (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 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 avviklet.

##### 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.

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



## Uttalelse om andre lovmessige forhold

### 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 bokføringsskikk i Norge.

BDO AS

Kent-Olav Stabell  
statsautorisert revisor  
(elektronisk signert)

Penneo Dokumentnøkkel: F11PH-XW2MS-HE30J-EA5SE-YDNZD-BSG1V



# 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."

## Kent Olav Stabell

Partner

Serienummer: 9578-5998-4-1155385

IP: 188.95.xxx.xxx

2021-09-17 07:16:19 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: F1PH-XW2MS-HE30J-EASSE-YDNZD-BSG1V

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/validate>