



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2017 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 995 108 798
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: MATRE FISKERISELSKAP AS
Forretningsadresse: Flakkavågsvegen 352
5694 ONARHEIM

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2017 - 31.12.2017

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: Erlend Gjellestad Matre
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 29.04.2018

Grunnlag for avgivelse

År 2017: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2016: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2017

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, 21.08.2019



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
RESULTATREKNESKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		2 012 492	3 841 959
Annen driftsinntekt		1 377 170	378 487
Sum inntekter		3 389 662	4 220 446
Kostnader			
Varekostnad		74 331	1 286 385
Lønnskostnad	2	566 997	548 394
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	43 700	323 400
Annen driftskostnad	2	706 073	967 992
Sum kostnader		1 391 102	3 126 171
Driftsresultat		1 998 560	1 094 274
Finansinntekter og finanskostnader			
Anna renteinntekt		160	127
Annen finansinntekt		6 181	6 457
Sum finansinntekter		6 341	6 584
Annan rentekostnad		106 552	221 297
Sum finanskostnader		106 552	221 297
Netto finans		-100 211	-214 713
Ordinært resultat før skattekostnad		1 898 349	879 562
Skattekostnad på ordinært resultat	5	435 567	73 713
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 462 782	805 849
Årsresultat		1 462 782	805 849
Årsresultat etter minoritetsinteresser		1 462 782	805 849
Totalresultat		1 462 782	805 849
Overføringer og disponeringar			



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
Overføringer til/fra annen egenkapital		1 462 782	805 849
Sum overføringer og disponeringar		1 462 782	805 849



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
BALANSE - EIGEDELAR			
Anleggsmiddel			
Immaterielle egedelar			
Konsesjoner, patenter, lisenser, varemerker og lignende rettigheter	3, 4	4 553 678	4 553 678
Sum immaterielle egedelar		4 553 678	4 553 678
Varige driftsmiddel			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom			102 660
Maskiner og anlegg	3, 4	219 806	
Skip, rigger, fly og lignende	3, 4	232 500	2 257 600
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende	3, 4	41 100	70 870
Sum varige driftsmiddel		493 406	2 431 130
Finansielle anleggsmiddel			
Investeringer i aksjer og andeler		10 000	10 000
Andre fordringer		35 056	12 556
Sum finansielle anleggsmiddel		45 056	22 556
Sum anleggsmiddel		5 092 140	7 007 364
Omløpsmiddel			
Varer			
Krav			
Kundefordringer			30 471
Andre fordringer		6 591	6
Sum krav		6 591	30 477
Bankinnskott, kontantar og liknande			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	6	54 469	32 774
Sum bankinnskott, kontantar og liknande		54 469	32 774
Sum omløpsmiddel		61 060	63 251
SUM EIGEDELAR		5 153 199	7 070 615



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
BALANSE - EIGENKAPITAL OG GJELD			
Eigenkapital			
Innskoten egenkapital			
Selskapskapital	1	450 000	450 000
Sum innskoten egenkapital		450 000	450 000
Opptent egenkapital			
Annen egenkapital		2 320 249	857 467
Sum opptent egenkapital		2 320 249	857 467
Sum egenkapital		2 770 249	1 307 467
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsett skatt	5	460 860	193 216
Sum avsetjinger for plikter		460 860	193 216
Anna langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjonar	3	1 325 223	4 975 389
Sum anna langsiktig gjeld		1 325 223	4 975 389
Sum langsiktig gjeld		1 786 083	5 168 605
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		244 798	305 168
Betalbar skatt	5	167 923	
Skyldige offentlige avgifter		96 228	120 662
Annen kortsiktig gjeld		87 918	168 713
Sum kortsiktig gjeld		596 867	594 543
Sum gjeld		2 382 950	5 763 148
SUM EIGENKAPITAL OG GJELD		5 153 200	7 070 615



Årsregnskap 2017 Matre Fiskeriselskap AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet

Org.nr.: 995 108 798

EM *M*



RESULTATREGNSKAP

MATRE FISKERISELSKAP AS

DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2017	2016
Salgsinntekt			
Annen driftsinntekt		2 012 492	3 841 959
Sum driftsinntekter		1 377 170	378 487
Varekostnad			
Lønnskostnad		74 331	1 286 385
Avskrivning av driftsmidler	2	566 997	548 394
Annen driftskostnad	4	43 700	323 400
Sum driftskostnader	2	706 073	967 992
Driftsresultat		1 391 102	3 126 171
		1 998 560	1 094 274
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Annen renteinntekt		160	127
Annen finansinntekt		6 181	6 457
Annen rentekostnad		106 552	221 297
Resultat av finansposter		-100 211	-214 713
Ordinært resultat før skattekostnad		1 898 349	879 562
Skattekostnad på ordinært resultat			
Ordinært resultat	5	435 567	73 713
		1 462 782	805 849
Årsresultat		1 462 782	805 849
OVERFØRINGER			
Avsatt til annen egenkapital		1 462 782	805 849
Sum overføringer		1 462 782	805 849



BALANSE

MATRE FISKERISELSKAP AS

EIENDELER	Note	2017	2016
ANLEGGSMIDLER			
IMMATERIELLE EIENDELER			
Konsesjoner, patenter o.l.			
Sum immaterielle eiendeler	3, 4	4 553 678	4 553 678
VARIGE DRIFTSMIDLER			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom		0	102 660
Maskiner og anlegg	3, 4	219 806	0
Skip og flytende installasjoner	3, 4	232 500	2 257 600
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3, 4	41 100	70 870
Sum varige driftsmidler		493 406	2 431 130
FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER			
Investeringer i aksjer og andeler		10 000	10 000
Andre langsiktige fordringer		35 056	12 556
Sum finansielle anleggsmidler		45 056	22 556
Sum anleggsmidler		5 092 140	7 007 364
OMLØPSMIDLER			
FORDRINGER			
Kundefordringer		0	30 471
Andre kortsiktige fordringer		6 591	6
Sum fordringer		6 591	30 477
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	54 469	32 774
Sum omløpsmidler		61 060	63 251
Sum eiendeler		5 153 199	7 070 615

MATRE FISKERISELSKAP AS

SIDE 3

Em



BALANSE

MATRE FISKERISELSKAP AS

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2017	2016
EGENKAPITAL			
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital	1	450 000	450 000
Sum innskutt egenkapital		450 000	450 000
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Annen egenkapital		2 320 249	857 467
Sum opptjent egenkapital		2 320 249	857 467
Sum egenkapital		2 770 249	1 307 467
GJELD			
AVSETNING FOR FORPLIKTELSER			
Utsatt skatt	5	460 860	193 216
Sum avsetning for forpliktelser		460 860	193 216
ANNEN LANGSIKTIG GJELD			
Gjeld til kredittinstitusjoner	3	1 325 223	4 975 389
Sum annen langsiktig gjeld		1 325 223	4 975 389
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		244 798	305 168
Betalbar skatt	5	167 923	0
Skyldig offentlige avgifter		96 228	120 662
Annen kortsiktig gjeld		87 918	168 713
Sum kortsiktig gjeld		596 867	594 543
Sum gjeld		2 382 950	5 763 148
Sum egenkapital og gjeld		5 153 200	7 070 615

Stord - 22/04 2018
Styret i Matre Fiskeriselskap AS

Tor Matre
Styreleder

Erlend Gjellestad Matre
Styremedlem



REGNSKAPSPRINSIPPER

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven. Det er utarbeidet etter norske regnskapsstandarder, og standarden for små selskaper er fulgt.

DRIFTSINNTEKTER OG KOSTNADER

Inntektsføring skjer etter opptjeningsprinsippet som normalt vil være leveringstidspunktet for varer og tjenester. Kostnader medtas etter sammenstillingsprinsippet, dvs. at kostnader medtas i samme periode som tilhørende inntekter inntektsføres.

HOVEDREGEL FOR VURDERING OG KLASSIFISERING AV EIENDELER OG GJELD

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer som skal tilbakebetales innen et år er uansett klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er analoge kriterier lagt til grunn.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi når verdifallet forventes ikke å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet.

VARIGE DRIFTSMIDLER

Varige driftsmidler føres i balansen til anskaffelseskost, fratrukket akkumulerte av- og nedskrivninger. Ordinære avskrivninger er beregnet lineært over fastsatt avskrivningsperiode med utgangspunkt i historisk kostpris.



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. 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 er beregnet 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 reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

MATRE FISKERISELSKAP AS

 
SIDE 5



Note 1 Aksjonærer

Aksjekapitalen pr. 31.12 består av:	Antall	Pålydende	Aksjekapital
Ordinære aksjer	450	1 000	450 000
Eierstruktur:	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Erlend Gjellestad Matre	350	77,8	77,8
Tor Matre	100	22,2	22,2
Totalt antall aksjer	450	100,0	100,0

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

Navn	Verv	Ordinære
Erlend Gjellestad Matre	Styremedlem, daglig leder	350
Tor Matre	Styreleder	100

Selskapet har en kortsiktig gjeld til aksjonærene på kr 87 918 per 31.12.17.

Note 2 Lønnskostnader og ytelser, godtgjørelser til daglig leder, styret og revisor

Lønnskostnader	2017	2016
Lønninger	535 572	491 435
Arbeidsgiveravgift	-468	5 055
Andre ytelser	31 893	51 905
Sum	566 997	548 394

Selskapet har i 2017 sysselsatt 1 årsverk.

Ytelser til ledende personer	Daglig leder
Lønn	195 000

Selskapet har ingen lønn eller annen godtgjørelse til styremedlemmer. Det er ikke gitt lån og/eller sikkerhetsstillelse til ledende personer.

Pensjonsforpliktelser

Selskapet er ikke pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon. Selskapets pensjonsordninger tilfredsstiller kravene i denne lov.

Revisor

Selskapet har ikke kostnadsført honorar til revisor. Selskapet har fravalgt revisjon.

Note 3 Pantstillelser

Selskapet har en gjeld til Tysnes Sparebank på kr 1 325 223 som er pantesikret. Bokført verdi på pantesikrede eiendeler er kr 493 406 i varige driftsmidler samt kr 4 553 678 i fiskekvoter.

MATRE FISKERISELSKAP AS

SIDE 6



Note 4 Anleggsmidler

	Driftsløsøre, inventar ol.	Skip,	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.17	660 104	2 737 500	3 397 604
+ Tilgang kjøpte anleggsmidler	231 305	0	231 305
- Avgang i året	387 657	2 487 500	2 875 157
= Anskaffelseskost 31.12.17	503 752	250 000	753 752
Akkumulerte avskrivninger 31.12.17	236 847	23 500	260 347
= Bokført verdi 31.12.17	266 905	226 500	493 405
Årets ordinære avskrivninger	27 100	16 600	43 700

Økonomisk levetid 3 - 10 år 10 - 15 år

Tidsubestemte fiskekvoter er bokført til kostpris lik kr 4 553 678 pr 31.12.2017. Kvoteene avskrives ikke.

Note 5 Skatt

Resultatført skatt på ordinært resultat:		2017	2016
Betalbar skatt		167 923	0
Endring i utsatt skatt		267 644	73 713
Skattekostnad ordinært resultat		435 567	73 713
Skattepliktig inntekt:			
Ordinært resultat før skatt		1 898 349	879 562
Permanente forskjeller		0	0
Endring i midlertidige forskjeller		-936 002	-257 313
Anvendelse av fremførbart underskudd		-262 667	-622 249
Skattepliktig inntekt		699 680	0
Betalbar skatt i balansen:			
Betalbar skatt på årets resultat		167 923	0
Sum betalbar skatt i balansen		167 923	0
Utsatt skatt:			
	2017	2016	Endring
Varige driftsmidler	21 100	758 337	737 237
Gevinst – og tapskonto	1 982 637	309 398	-1 673 239
Sum	2 003 737	1 067 735	-936 002
Akkumulert fremførbart underskudd	0	-262 667	-262 667
Grunnlag for beregning av utsatt skatt	2 003 737	805 068	-1 198 669
Utsatt skatt (23 % / 24 %)	460 860	193 216	-267 643

MATRE FISKERISELSKAP AS


SIDE 7



Note 6 Bundne bankinnskudd

Bundne bankinnskudd utgjør kroner 0 pr 31.12.2017. Skyldig skattetrekk pr 31.12.2017 er lik 54 600.