Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer:	913 074 440
Organisasjonsform:	Aksjeselskap
Foretaksnavn:	ONKEL MATS AS
Forretningsadresse:	Emil Schanches gate 8 7160 BJUGN

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:	Pål Pettersen Berg
Dato for fastsettelse av årsregnskapet:	04.03.2021

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, 13.10.2022

Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		9 762 890	3 354 270
Annen driftsinntekt		816 773	800 496
Sum inntekter		**10 579 663**	**4 154 766**
Kostnader			
Varekostnad		3 303 117	1 506 107
Lønnskostnad	1	1 867 117	40 604
Avskrivning på varige driftsmidler	2	1 358 281	681 791
Annen driftskostnad		3 781 154	1 057 459
Sum kostnader		**10 309 669**	**3 285 961**
Driftsresultat		**269 993**	**868 805**
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		729	1 647
Sum finansinntekter		**729**	**1 647**
Annen rentekostnad		1 342 794	3 556
Annen finanskostnad			-102
Sum finanskostnader		**1 342 794**	**3 454**
Netto finans		**-1 342 065**	**-1 807**
Ordinært resultat før skattekostnad		**-1 072 072**	**866 998**
Skattekostnad på ordinært resultat	3	-235 594	191 726
Ordinært resultat etter skattekostnad		**-836 478**	**675 272**
Årsresultat		**-836 478**	**675 272**
Årsresultat etter minoritetsinteresser		**-836 478**	**675 272**
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital	4	-836 478	675 272
Sum overføringer og disponeringer		**-836 478**	**675 272**

Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019

Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3	66 515	24 717
Sum immaterielle eiendeler		**66 515**	**24 717**
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2	7 798 173	7 973 680
Maskiner og anlegg	2	3 575 049	1 673 351
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	1 308 333	376 910
Sum varige driftsmidler		**12 681 555**	**10 023 941**
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer		12 500	
Sum finansielle anleggsmidler		**12 500**	
Sum anleggsmidler		**12 760 570**	**10 048 658**
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		718 364	525 619
Andre kortsiktige fordringer		260 597	38 895
Sum fordringer		**978 961**	**564 514**
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	830 135	5 872 366
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		**830 135**	**5 872 366**
Sum omløpsmidler		**1 809 096**	**6 436 879**
SUM EIENDELER		**14 569 666**	**16 485 538**

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		**30 000**	**30 000**
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4	648 901	1 485 379
Sum opptjent egenkapital		**648 901**	**1 485 379**
Sum egenkapital		**678 901**	**1 515 379**
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	5 130 000	5 400 000
Øvrig langsiktig gjeld	8	7 206 364	8 922 846
Sum annen langsiktig gjeld		**12 336 364**	**14 322 846**
Sum langsiktig gjeld		**12 336 364**	**14 322 846**
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		1 296 704	351 980
Betalbar skatt	3		240 467
Skyldig offentlige avgifter		74 592	51 374
Annen kortsiktig gjeld		183 105	3 491
Sum kortsiktig gjeld		**1 554 401**	**647 313**
Sum gjeld		**13 890 765**	**14 970 159**
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		**14 569 666**	**16 485 538**

Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer:	2021 221520

Enheten

Organisasjonsnummer:	913 074 440
Organisasjonsform:	Aksjeselskap
Foretaksnavn:	ONKEL MATS AS
Forretningsadresse:	c/o Pål P. Berg Dokkgata 6C 7042 TRONDHEIM

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:	Pål Pettersen Berg
Dato for fastsettelse av årsregnskapet:	04.03.2021

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, 24.04.2021

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: 913 074 440
ONKEL MATS AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		9 762 890	3 354 270
Annen driftsinntekt		816 773	800 496
Sum inntekter		**10 579 663**	**4 154 766**
Kostnader			
Varekostnad		3 303 117	1 506 107
Lønnskostnad	1	1 867 117	40 604
Avskrivning på varige driftsmidler	2	1 358 281	681 791
Annen driftskostnad		3 781 154	1 057 459
Sum kostnader		**10 309 669**	**3 285 961**
Driftsresultat		**269 993**	**868 805**
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		729	1 647
Sum finansinntekter		**729**	**1 647**
Annen rentekostnad		1 342 794	3 556
Annen finanskostnad			-102
Sum finanskostnader		**1 342 794**	**3 454**
Netto finans		**-1 342 065**	**-1 807**
Ordinært resultat før skattekostnad		**-1 072 072**	**866 998**
Skattekostnad på ordinært resultat	3	-235 594	191 726
Ordinært resultat etter skattekostnad		**-836 478**	**675 272**
Årsresultat		**-836 478**	**675 272**
Årsresultat etter minoritetsinteresser		**-836 478**	**675 272**
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital	4	-836 478	675 272
Sum overføringer og disponeringer		**-836 478**	**675 272**

Organisasjonsnr: 913 074 440
ONKEL MATS AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3	66 515	24 717
Sum immaterielle eiendeler		**66 515**	**24 717**
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2	7 798 173	7 973 680
Maskiner og anlegg	2	3 575 049	1 673 351
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	1 308 333	376 910
Sum varige driftsmidler		**12 681 555**	**10 023 941**
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer		12 500	
Sum finansielle anleggsmidler		**12 500**	
Sum anleggsmidler		**12 760 570**	**10 048 658**
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		718 364	525 619
Andre kortsiktige fordringer		260 597	38 895
Sum fordringer		**978 961**	**564 514**
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.	5	830 135	5 872 366
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		**830 135**	**5 872 366**
Sum omløpsmidler		**1 809 096**	**6 436 879**
SUM EIENDELER		**14 569 666**	**16 485 538**
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6	30 000	30 000

Sum innskutt egenkapital		**30 000**	**30 000**
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4	648 901	1 485 379
Sum opptjent egenkapital		**648 901**	**1 485 379**
Sum egenkapital		**678 901**	**1 515 379**
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	5 130 000	5 400 000
Øvrig langsiktig gjeld	8	7 206 364	8 922 846
Sum annen langsiktig gjeld		**12 336 364**	**14 322 846**
Sum langsiktig gjeld		**12 336 364**	**14 322 846**
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		1 296 704	351 980
Betalbar skatt	3		240 467
Skyldig offentlige avgifter		74 592	51 374
Annen kortsiktig gjeld		183 105	3 491
Sum kortsiktig gjeld		**1 554 401**	**647 313**
Sum gjeld		**13 890 765**	**14 970 159**
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		**14 569 666**	**16 485 538**

Organisasjonsnr: 913 074 440
ONKEL MATS AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP

- alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

Aksjeklasse	Ant. aksjer	Pålydende	Bokført verdi
Ordinære aksjer	30.00	1000.00	30000.00

Aksjeeiere - fritekst	Antall	Eierandel	Aksjeklasse
Berg Invest Holding AS	30.00	100.00%	Ordinære aksjer

Sum	Sum antall	Sum eierandel
	30.00	100.00%

Note

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

Ytelser til daglig leder

Ytelser	Lønn	Pensj.forpl.	Andre godtgj.

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
4.00

Note

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Årsregnskap 2020
for
Onkel Mats AS

Organisasjonsnr. 913074440

Utarbeidet av:

Soldi Regnskap AS
Autorisert regnskapsførerselskap
Falkenborgveien 9
7044 TRONDHEIM

Organisasjonsnr. 847812362

Onkel Mats AS

Resultatregnskap

	Note	2020	2019
DRIFTSINNTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		9 762 890	3 354 270
Annen driftsinntekt		816 773	800 496
Sum driftsinntekter		**10 579 663**	**4 154 766**
Driftskostnader			
Varekostnad		3 303 117	1 506 107
Lønnskostnad	1	1 867 117	40 604
Avskrivning på varige driftsmidler	2	1 358 281	681 791
Annen driftskostnad		3 781 154	1 057 459
Sum driftskostnader		**10 309 669**	**3 285 961**
DRIFTSRESULTAT		**269 993**	**868 805**
FINANSINNTEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		729	1 647
Sum finansinntekter		**729**	**1 647**
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		1 342 794	3 556
Annen finanskostnad		0	(102)
Sum finanskostnader		**1 342 794**	**3 454**
NETTO FINANSPOSTER		**(1 342 065)**	**(1 807)**
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		**(1 072 072)**	**866 998**
Skattekostnad på ordinært resultat	3	(235 594)	191 726
ORDINÆRT RESULTAT		**(836 478)**	**675 272**
ÅRSRESULTAT		**(836 478)**	**675 272**
OVERF. OG DISPONERINGER			
Overføringer annen egenkapital	4	(836 478)	675 272
SUM OVERF. OG DISP.		**(836 478)**	**675 272**

Onkel Mats AS

Balanse pr. 31.12.2020

	Note	31.12.2020	31.12.2019
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3	66 515	24 717
Sum immaterielle eiendeler		**66 515**	**24 717**
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2	7 798 173	7 973 680
Maskiner og anlegg	2	3 575 049	1 673 351
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	1 308 333	376 911
Sum varige driftsmidler		**12 681 555**	**10 023 941**
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer		12 500	0
Sum finansielle anleggsmidler		**12 500**	**0**
SUM ANLEGGSMIDLER		**12 760 570**	**10 048 658**
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Kundefordringer		718 364	525 619
Andre kortsiktige fordringer		260 597	38 895
Sum fordringer		**978 961**	**564 514**
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	830 135	5 872 366
SUM OMLØPSMIDLER		**1 809 096**	**6 436 879**
SUM EIENDELER		**14 569 666**	**16 485 538**

Onkel Mats AS

Balanse pr. 31.12.2020

	Note	31.12.2020	31.12.2019
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		**30 000**	**30 000**
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4	648 901	1 485 379
Sum opptjent egenkapital		**648 901**	**1 485 379**
SUM EGENKAPITAL		**678 901**	**1 515 379**
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	5 130 000	5 400 000
Øvrig langsiktig gjeld	8	7 206 364	8 922 846
Sum annen langsiktig gjeld		**12 336 364**	**14 322 846**
SUM LANGSIKTIG GJELD		**12 336 364**	**14 322 846**
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		1 296 704	351 980
Betalbar skatt	3	0	240 467
Skyldig offentlige avgifter		74 592	51 374
Annen kortsiktig gjeld		183 105	3 491
SUM KORTSIKTIG GJELD		**1 554 401**	**647 313**
SUM GJELD		**13 890 765**	**14 970 159**
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		**14 569 666**	**16 485 538**

04.03.2021

Pål Pettersen Berg
Styreleder

Onkel Mats AS

Noter 2020

Regnskapsprinsipper:

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

Inntektsføring

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen. Andelen av salgsinntekter som knytter seg til fremtidige serviceytelser, balanseføres som uopptjent inntekt ved salget og inntektsføres deretter i takt med levering av ytelsene.

Anleggsmidler

Lineære avskrivninger over driftsmidlenes forventede økonomiske levetid er lagt til grunn ved beregning av avskrivningsbeløp.

Fordringer

Kundefordringer 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 for å dekke antatt tap.

Andre fordringer er også gjenstand for en tilsvarende vurdering.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt 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 (22 %) på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt ligningsmessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

Onkel Mats AS

Noter 2020

Note 1 - Lønnskostnad og andre driftskostnader mm

Selskapet har hatt 4 årsverk i regnskapsåret.

Spesifikasjon av lønnskostnader	I år	I fjor
Lønn	1 505 533	33 060
Arbeidsgiveravgift	207 578	4 752
Pensjonskostnader	10 833	0
Andre lønnsrelaterte ytelser	143 173	2 792
Totalt	**1 867 117**	**40 604**

Foretaket er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning for selskapets ansatte jfr. lov om obligatorisk tjenestepensjon. Foretaket har etablert tjenestepensjonsordning som tilfredsstiller krevene i loven.

Ytelser til ledende personer og revisor

Daglig leder	0	0

Selskapet har fravalgt revisjon.

Note 2 - Avskrivning på varige driftsmidler

	Tomter, bygninger og annen fast eiendom	Maskiner og anlegg	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	Sum
Anskaffelseskost pr. 1/1	8 775 340	2 452 748	539 105	11 767 193
+ Tilgang	0	2 790 895	1 225 000	4 015 895
- Avgang	0	0	0	0
Anskaffelseskost pr. 31/12	8 775 340	5 243 643	1 764 105	15 783 088
Akk. av/nedskr. pr 1/1	801 660	779 397	162 195	1 743 252
+ Ordinære avskrivninger	175 507	889 197	293 577	1 358 281
+ Avskr. på oppskrivning	0	0	0	0
- Tilbakeført avskrivning	0	0	0	0
+ Ekstraord nedskrivninger	0	0	0	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	977 167	1 668 594	455 772	3 101 533
Balanseført verdi pr 31/12	7 798 173	3 575 049	1 308 333	12 681 555
Prosentsats for ord.avskr	2-2	20-20	20-20	

Onkel Mats AS

Noter 2020

Note 3 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:	**2020**
Resultat før skattekostnader	-1 072 072
Permanente og andre forskjeller	1 190
Endring i midlertidige forskjeller	189 992
Inntekt	**-880 890**

	2020	**2019**
Betalbar skatt	-193 796	240 467
Endring i utsatt skatt og utsatt skattefordel	-41 798	-48 741
Samlede ordinære skattekostnader	**-235 594**	**191 726**

Midlertidige forskjeller og balanseført utsatt skatt

	2020	**2019**
+ Driftsmidler	-302 345	-112 353
Sum negative skatteøkende forskjeller	**302 345**	**112 353**
Grunnlag for beregning av utsatt skatt / skattefordel	-302 345	-112 353
Balanseført utsatt skattefordel	**66 515**	**24 717**

Note 4 - Egenkapital

	Aksjekapital	**Overkurs fond**	**Annen egenkapital**	**Sum egenkapital**
Pr 1.1.	30 000	0	1 485 379	1 515 379
-Til årets resultat			-836 478	-836 478
Pr 31.12.	**30 000**	**0**	**648 901**	**678 901**

Vår virkskomhet er lite påvirket av koronapandemien.
Forutsetningen om fortsatt drift er tilstede og årsoppgjøret er avlagt under forutsetning om fortsatt drift.

Onkel Mats AS

Noter 2020

Note 5 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Skattetrekkinnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 39 697 og utgjorde pr 31.12. i fjor kr 5 798.

Note 6 - Aksjekapital og aksjonær

Selskapet har 30 aksjer pålydende kr 1 000 pr. aksje, samlet aksjekapital utgjør kr 30 000.

Selskapet har en aksjonær:

Navn	Antall	Eierandel
Berg Invest Holding AS	30	100,00 %

Note 7 - Gjeld til kredittinstitusjoner

Gjeldspost med forfall senere enn 5 år fra balansedagen utgjør pr 31.12.20 kr 5.130.000.

Restgjeld pr 31.12.25 kr 0.

Pantsettelse:	I år	I fjor
Gjeld sikret med pant	5.130.000	5.400.000
Bokført verdi pantsatte eiendeler:		
Gnr 20, Bnr 329, Bjugn	7.798.173	7.973.680
Flåte motorvogn/anleggsmasikner	4.883.382	2.050.261
Sum bokført verdi pantsatte eiendeler	**12.681.555**	**10.023.941**

Note 8 - Ansvarlig lån

Lånet er ytet av:	Berg Invest Holding AS
Prioritet:	Lånet har prioritet etter annen gjeld som selskapet har.
Lånebeløp:	kr 7 206 364
Rentesats:	4 %
Avdragsplan:	Når selskapet (lånetaker) har tilgjengelig kapital eller etter nærmere avtale