



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2018 - 31.12.2018

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 Berg
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 27.05.2019

Grunnlag for avgivelse

År 2018: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2017: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2018

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, 01.05.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 493 216	263 889
Annen driftsinntekt		506 583	625 836
Sum inntekter		1 999 799	889 725
Kostnader			
Varekostnad		144 879	17 904
Avskrivning på varige driftsmidler	1	620 714	548 931
Annen driftskostnad	2	496 883	389 625
Sum kostnader		1 262 475	956 459
Driftsresultat		737 324	-66 734
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		609	604
Annen finansinntekt			70
Sum finansinntekter		609	674
Annen rentekostnad		218 865	213 663
Sum finanskostnader		218 865	213 663
Netto finans		-218 256	-212 989
Ordinært resultat før skattekostnad		519 067	-279 723
Skattekostnad på ordinært resultat	3	118 291	-66 556
Ordinært resultat etter skattekostnad		400 776	-213 167
Årsresultat		400 776	-213 167
Årsresultat etter minoritetsinteresser		400 776	-213 167
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital	4	400 776	-213 167
Sum overføringer og disponeringer		400 776	-213 167



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel			13 206
Sum immaterielle eiendeler			13 206
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	1	8 149 187	8 324 693
Maskiner og anlegg	1	1 800 193	1 536 996
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	1	47 732	79 552
Sum varige driftsmidler		9 997 111	9 941 242
Sum anleggsmidler		9 997 111	9 954 448
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		19 216	104 522
Andre kortsiktige fordringer		282 105	294 136
Sum fordringer		301 321	398 658
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		347 384	317 601
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		347 384	317 601
Sum omløpsmidler		648 706	716 259
SUM EIENDELER		10 645 817	10 670 707
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	5	30 000	30 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4	810 107	409 330
Sum opptjent egenkapital		810 107	409 330
Sum egenkapital		840 107	439 330
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3	24 024	
Sum avsetninger for forpliktelser		24 024	
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig konserngjeld	6	9 653 340	10 174 004
Sum annen langsiktig gjeld		9 653 340	10 174 004
Sum langsiktig gjeld		9 677 364	10 174 004
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		47 285	57 372
Betalbar skatt	3	81 061	
Sum kortsiktig gjeld		128 346	57 372
Sum gjeld		9 805 710	10 231 376
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		10 645 817	10 670 707



Onkel Mats AS

Noter 2018

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 2018

Note 1 - 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	2 106 098	159 105	11 040 543
+ Tilgang	0	1 705 000	0	1 705 000
- Avgang	0	1 635 000	0	1 635 000
Anskaffelseskost pr. 31/12	8 775 340	2 176 098	159 105	11 110 543
Akk. av/nedskr. pr 1/1	450 647	569 102	79 553	1 099 301
+ Ordinære avskrivninger	175 507	413 386	31 821	620 714
+ Avskr. på oppskrivning	0	0	0	0
- Tilbakeført avskrivning	0	606 583	0	606 583
+ Ekstraord nedskrivninger	0	0	0	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	626 154	375 905	111 374	1 113 432
Balanseført verdi pr 31/12	8 149 187	1 800 193	47 732	9 997 111
Procentsats for ord.avskr	2-2	20-20	20-20	

Note 2 - Annen driftskostnad

Selskapet har ingen ansatte. Selskapet har fravalgt revisor.



Onkel Mats AS

Noter 2018

Note 3 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:	2018	
Resultat før skattekostnader	519 067	
Permanente og andre forskjeller	-12	
Endring i midlertidige forskjeller	-149 995	
Anvendt skattemessig framførbart underskudd	16 623	
Inntekt	352 437	
	2018	2017
Betalbar skatt	81 061	0
Endring i utsatt skatt og utsatt skattefordel	37 230	-66 556
Samlede ordinære skattekostnader	118 291	-66 556
Midlertidige forskjeller og balanseført utsatt skatt		
	2018	2017
+ Driftsmidler inkl. goodwill	109 201	-40 794
- Fremførbart skattemessig underskudd	0	16 623
Sum positive skatteøkende forskjeller	109 201	0
Sum negative skatteøkende forskjeller	0	57 417
Grunnlag for beregning av utsatt skatt / skattefordel	109 201	-57 417
Balanseført utsatt skatt	24 024	0
Balanseført utsatt skattefordel	0	13 206

Note 4 - Annen egenkapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Overkurs fond	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	30 000	0	409 331	439 331
+Fra årets resultat			400 776	400 776
Pr 31.12.	30 000	0	810 107	840 107

Forutsetningen om fortsatt drift er tilstede og årsoppgjøret er avlagt under forutsetning om fortsatt drift.



Onkel Mats AS

Noter 2018

Note 5 - Selskapskapital

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 6 - Mellomværende konsernselskap

Fordringer og gjeld til konsernselskaper inngår med følgende beløp i regnskapspostene:

	2018	2017
Fordringer		
Sum fordringer	0	0
Gjeld		
Langsiktig gjeld til Berg Invest Holding AS	9 653 340	10 174 004
Sum gjeld	9 653 340	10 174 004

Lånet er renteberegnet i 2018 etter gjeldende normrenter med kr 209.733.



Onkel Mats AS

Resultatregnskap

	Note	2018	2017
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		1 493 216	263 889
Annen driftsinntekt		506 583	625 836
Sum driftsinntekter		1 999 799	889 725
Driftskostnader			
Varekostnad		144 879	17 904
Avskrivning på varige driftsmidler	1	620 714	548 931
Annen driftskostnad	2	496 883	389 625
Sum driftskostnader		1 262 475	956 459
DRIFTSRESULTAT		737 324	(66 734)
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		609	604
Annen finansinntekt		0	70
Sum finansinntekter		609	674
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		218 865	213 663
Sum finanskostnader		218 865	213 663
NETTO FINANSPOSTER		(218 256)	(212 989)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		519 067	(279 723)
Skattekostnad på ordinært resultat	3	118 291	(66 556)
ORDINÆRT RESULTAT		400 776	(213 167)
ÅRSRESULTAT		400 776	(213 167)
OVERF. OG DISPONERINGER			
Overføringer annen egenkapital	4	400 776	(213 167)
SUM OVERF. OG DISP.		400 776	(213 167)



Onkel Mats AS

Balanse pr. 31.12.2018

	Note	31.12.2018	31.12.2017
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel		0	13 206
Sum immaterielle eiendeler		0	13 206
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	1	8 149 187	8 324 693
Maskiner og anlegg	1	1 800 193	1 536 996
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	1	47 732	79 553
Sum varige driftsmidler		9 997 111	9 941 242
SUM ANLEGGSMIDLER		9 997 111	9 954 448
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Kundefordringer		19 216	104 522
Andre kortsiktige fordringer		282 105	294 136
Sum fordringer		301 321	398 658
Bankinnskudd, kontanter o.l.		347 384	317 601
SUM OMLØPSMIDLER		648 706	716 259
SUM EIENDELER		10 645 817	10 670 707



Onkel Mats AS

Balanse pr. 31.12.2018

	Note	31.12.2018	31.12.2017
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	5	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4	810 107	409 331
Sum opptjent egenkapital		810 107	409 331
SUM EGENKAPITAL		840 107	439 331
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt	3	24 024	0
Sum avsetning for forpliktelser		24 024	0
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig gjeld til konsernselskap	6	9 653 340	10 174 004
Sum annen langsiktig gjeld		9 653 340	10 174 004
SUM LANGSIKTIG GJELD		9 677 364	10 174 004
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		47 285	57 372
Betalbar skatt	3	81 061	0
SUM KORTSIKTIG GJELD		128 346	57 372
SUM GJELD		9 805 710	10 231 376
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		10 645 817	10 670 707

Signatur

Pål Pettersen Berg
Styreleder



**Årsregnskap 2018
for
Onkel Mats AS**

Organisasjonsnr. 913074440

Utarbeidet av:

Soldi Regnskap AS
Autorisert regnskapsførerselskap
Falkenborgveien 9
7044 TRONDHEIM



Organisasjonsnr. 847812362