



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2017 - 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: 01.01.2017 - 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: Pål Berg  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.05.2018

### 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, 01.05.2021



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		263 889	422 552
Annen driftsinntekt		625 836	899 500
<b>Sum inntekter</b>		<b>889 725</b>	<b>1 322 052</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		17 904	11 088
Lønnskostnad			320
Avskrivning på varige driftsmidler	1	548 931	459 188
Annen driftskostnad	2	389 625	391 432
<b>Sum kostnader</b>		<b>956 459</b>	<b>862 028</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-66 734</b>	<b>460 024</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		604	229
Annen finansinntekt		70	
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>674</b>	<b>229</b>
Annen rentekostnad		213 663	285 998
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>213 663</b>	<b>285 998</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-212 989</b>	<b>-285 768</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>-279 723</b>	<b>174 255</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	3	-66 556	41 341
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-213 167</b>	<b>132 914</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>-213 167</b>	<b>132 914</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>-213 167</b>	<b>132 914</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Overføringer annen egenkapital	6	-213 167	132 914
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>-213 167</b>	<b>132 914</b>



## Resultatregnskap

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2017</b>	<b>2016</b>
---------------------	-------------	-------------	-------------

---



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Utsatt skattefordel		13 206	
<b>Sum immaterielle eiendeler</b>		<b>13 206</b>	
<b>Varige driftsmidler</b>			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	1	8 324 693	8 500 200
Maskiner og anlegg	1	1 536 996	1 292 599
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	1	79 552	111 374
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>9 941 242</b>	<b>9 904 173</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>9 954 448</b>	<b>9 904 173</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		104 522	61 463
Andre kortsiktige fordringer		294 136	10 278
<b>Sum fordringer</b>		<b>398 658</b>	<b>71 741</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		317 601	388 555
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>317 601</b>	<b>388 555</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>716 259</b>	<b>460 296</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>10 670 707</b>	<b>10 364 469</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Selskapskapital	5	30 000	30 000



## Balanse

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2017</b>	<b>2016</b>
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>30 000</b>	<b>30 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	6	409 330	622 498
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>409 330</b>	<b>622 498</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>439 330</b>	<b>652 498</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
Utsatt skatt			53 350
<b>Sum avsetninger for forpliktelser</b>			<b>53 350</b>
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Langsiktig konserngjeld	4	10 174 004	9 583 582
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>10 174 004</b>	<b>9 583 582</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>10 174 004</b>	<b>9 636 932</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		57 372	11 863
Betalbar skatt	3		5 576
Annen kortsiktig gjeld			57 600
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>57 372</b>	<b>75 039</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>10 231 376</b>	<b>9 711 971</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>10 670 707</b>	<b>10 364 469</b>



**Årsregnskap 2017  
for  
Onkel Mats AS**

**Organisasjonsnr. 913074440**

**Utarbeidet av:**

Soldi Regnskap AS  
Autorisert regnskapsførerselskap  
Falkenborgveien 9  
7044 TRONDHEIM



Organisasjonsnr. 847812362



Onkel Mats AS

**Resultatregnskap**

	Note	2017	2016
<b>DRIFTSINNTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER</b>			
<b>Driftsinntekter</b>			
Salgsinntekt		263 889	422 552
Annen driftsinntekt		625 836	899 500
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>889 725</b>	<b>1 322 052</b>
<b>Driftskostnader</b>			
Varekostnad		17 904	11 088
Lønnskostnad		0	320
Avskrivning på varige driftsmidler	1	548 931	459 188
Annen driftskostnad	2	389 625	391 432
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>956 459</b>	<b>862 028</b>
<b>DRIFTSRESULTAT</b>		<b>(66 734)</b>	<b>460 024</b>
<b>FINANSINNTEKTER OG FINANSKOSTNADER</b>			
<b>Finansinntekter</b>			
Annen renteinntekt		604	229
Annen finansinntekt		70	0
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>674</b>	<b>229</b>
<b>Finanskostnader</b>			
Annen rentekostnad		213 663	285 998
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>213 663</b>	<b>285 998</b>
<b>NETTO FINANSPOSTER</b>		<b>(212 989)</b>	<b>(285 768)</b>
<b>ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD</b>		<b>(279 723)</b>	<b>174 255</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	3	(66 556)	41 341
<b>ORDINÆRT RESULTAT</b>		<b>(213 167)</b>	<b>132 914</b>
<b>ARSRESULTAT</b>		<b>(213 167)</b>	<b>132 914</b>
<b>OVERF. OG DISPONERINGER</b>			
Overføringer annen egenkapital	6	(213 167)	132 914
<b>SUM OVERF. OG DISP.</b>		<b>(213 167)</b>	<b>132 914</b>



Onkel Mats AS

## Balanse pr. 31.12.2017

	Note	31.12.2017	31.12.2016
<b>EIENDELER</b>			
<b>ANLEGGSMIDLER</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Utsatt skattefordel		13 206	0
<b>Sum immaterielle eiendeler</b>		<b>13 206</b>	<b>0</b>
<b>Varige driftsmidler</b>			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	1	8 324 693	8 500 200
Maskiner og anlegg	1	1 536 996	1 292 599
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	1	79 553	111 374
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>9 941 242</b>	<b>9 904 173</b>
<b>SUM ANLEGGSMIDLER</b>		<b>9 954 448</b>	<b>9 904 173</b>
<b>OMLØPSMIDLER</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		104 522	61 463
Andre kortsiktige fordringer		294 136	10 278
<b>Sum fordringer</b>		<b>398 658</b>	<b>71 741</b>
Bankinnskudd, kontanter o.l.		317 601	388 555
<b>SUM OMLØPSMIDLER</b>		<b>716 259</b>	<b>460 296</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>10 670 707</b>	<b>10 364 469</b>



Onkel Mats AS

## Balanse pr. 31.12.2017

	Note	31.12.2017	31.12.2016
<b>EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>EGENKAPITAL</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Selskapskapital	5	30 000	30 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>30 000</b>	<b>30 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	6	409 331	622 498
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>409 331</b>	<b>622 498</b>
<b>SUM EGENKAPITAL</b>		<b>439 331</b>	<b>652 498</b>
<b>GJELD</b>			
<b>LANGSIKTIG GJELD</b>			
<b>Avsetning for forpliktelser</b>			
Utsatt skatt		0	53 350
<b>Sum avsetning for forpliktelser</b>		<b>0</b>	<b>53 350</b>
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Langsiktig gjeld til konsernselskap	4	10 174 004	9 583 582
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>10 174 004</b>	<b>9 583 582</b>
<b>SUM LANGSIKTIG GJELD</b>		<b>10 174 004</b>	<b>9 636 932</b>
<b>KORTSIKTIG GJELD</b>			
Leverandørgjeld		57 372	11 863
Betalbar skatt	3	0	5 576
Annen kortsiktig gjeld		0	57 600
<b>SUM KORTSIKTIG GJELD</b>		<b>57 372</b>	<b>75 039</b>
<b>SUM GJELD</b>		<b>10 231 376</b>	<b>9 711 971</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>10 670 707</b>	<b>10 364 469</b>

Underskrifter \_\_.\_\_.2018

Pål Pettersen Berg  
Styreleder



Onkel Mats AS

## Noter 2017

### 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 (23 %) 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 2017

### 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	1 520 098	159 105	10 454 543
+ Tilgang	0	586 000	0	586 000
- Avgang	0	0	0	0
Anskaffelseskost pr. 31/12	8 775 340	2 106 098	159 105	11 040 543
Akk. av/nedskr. pr 1/1	275 140	227 499	47 732	550 371
+ Ordinære avskrivninger	175 507	341 603	31 821	548 931
+ 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	450 647	569 102	79 553	1 099 301
Balanseført verdi pr 31/12	8 324 693	1 536 996	79 553	9 941 242
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 2017

### Note 3 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:	2017	
Resultat før skattekostnader	-279 723	
Permanente og andre forskjeller	14	
Endring i midlertidige forskjeller	263 086	
<b>Inntekt</b>	<b>-16 623</b>	
	<b>2017</b>	<b>2016</b>
Betalbar skatt	0	5 576
Endring i utsatt skatt og utsatt skattefordel	-66 556	35 765
<b>Samlede ordinære skattekostnader</b>	<b>-66 556</b>	<b>41 341</b>
<b>Midlertidige forskjeller og balanseført utsatt skatt</b>		
	<b>2017</b>	<b>2016</b>
+ Driftsmidler inkl. goodwill	-40 794	221 062
+ Utestående fordringer	0	1 229
- Fremførbart skattemessig underskudd	16 623	0
<b>Sum positive skatteøkende forskjeller</b>	<b>0</b>	<b>222 292</b>
<b>Sum negative skatteøkende forskjeller</b>	<b>57 418</b>	<b>0</b>
Grunnlag for beregning av utsatt skatt / skattefordel	-57 418	222 292
<b>Balanseført utsatt skatt</b>	<b>0</b>	<b>53 350</b>
<b>Balanseført utsatt skattefordel</b>	<b>13 206</b>	<b>0</b>

### Note 4 - Mellomværende konsernselskap

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

	2017	2016
<b>Fordringer</b>		
Sum fordringer	0	0
<b>Gjeld</b>		
Langsiktig gjeld til Berg Invest Holding AS	10 174 004	9 583 582
<b>Sum gjeld</b>	<b>10 174 004</b>	<b>9 583 582</b>

Lånet er renteberegnet i 2017 etter gjeldende normrenter med kr 213.113.



Onkel Mats AS

## Noter 2017

### 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 - Annen egenkapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Overkurs fond	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	30 000	0	622 498	652 498
-Til årets resultat			-213 167	-213 167
<b>Pr 31.12.</b>	<b>30 000</b>	<b>0</b>	<b>409 331</b>	<b>439 331</b>

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