



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 997 391 179
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: MATRE HOLDING AS
Forretningsadresse: Holmen 88
5583 VIKEDAL

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: Jone Matre
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 17.02.2021

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, 13.03.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREKNESKAP			
Kostnader			
Lønnskostnad	4		
Annen driftskostnad	4	20 976	14 030
Sum kostnader		20 976	14 030
Driftsresultat		-20 976	-14 030
Finansinntekter og finanskostnader			
Anna renteinntekt		93 871	191 714
Annen finansinntekt		4 550	214 614
Verdiøkning markedsbaserte omløpsmidler			419 409
Sum finansinntekter		98 421	825 737
Netto finans		98 421	825 737
Ordinært resultat før skattekostnad		77 445	811 707
Skattekostnad på ordinært resultat	5	17 038	39 434
Ordinært resultat etter skattekostnad		60 407	772 273
Årsresultat		60 407	772 273
Årsresultat etter minoritetsinteresser		60 407	772 273
Totalresultat		60 407	772 273
Overføringer og disponeringar			
Utbytte			2 001 360
Avsatt til annen egenkapital		60 407	
Overført fra annen egenkapital			-1 229 087
Sum overføringer og disponeringar		60 407	772 273



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIGEDELAR			
Anleggsmiddel			
Immaterielle egedelar			
Utsett skattefordel	5	94 752	111 790
Sum immaterielle egedelar		94 752	111 790
Finansielle anleggsmiddel			
Investeringar i tilknytt selskap	2	957 000	
Sum finansielle anleggsmiddel		957 000	
Sum anleggsmiddel		1 051 752	111 790
Omløpsmiddel			
Varer			
Sum varer		5 658 707	1 887 981
Krav			
Andre kortsiktige fordringer			500 000
Sum krav			500 000
Investeringar			
Marknadsbaserte aksjar		5 569 170	5 503 949
Sum investeringar		5 569 170	5 503 949
Bankinnskott, kontantar og liknande			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		3 225 325	7 440 826
Sum bankinnskott, kontantar og liknande		3 225 325	7 440 826
Sum omløpsmiddel		14 453 202	15 332 756
SUM EIGEDELAR		15 504 954	15 444 546

BALANSE - EIGENKAPITAL OG GJELD

Eigenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Innskoten egenkapital			
Aksjekapital	3	100 000	100 000
Sum innskoten egenkapital		100 000	100 000
Opptent egenkapital			
Annen egenkapital		15 404 954	15 344 546
Sum opptent egenkapital		15 404 954	15 344 546
Sum egenkapital		15 504 954	15 444 546
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsett skatt	5		
Anna langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		0	0
Betalbar skatt	5		
Sum gjeld		0	0
SUM EIGENKAPITAL OG GJELD		15 504 954	15 444 546



Årsregnskap 2020 Matre Holding AS

Org.nr.: 997 391 179



Matre Holding AS

Resultatregnskap

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2020	2019
Annen driftskostnad	4	20 976	14 030
Sum driftskostnader		<u>20 976</u>	<u>14 030</u>
Driftsresultat		<u>-20 976</u>	<u>-14 030</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		93 871	191 714
Annen finansinntekt		4 550	214 614
Verdiøkning markedsbaserte omløpsmidler		0	419 409
Resultat av finansposter		<u>98 421</u>	<u>825 737</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		77 445	811 707
Skattekostnad på ordinært resultat	5	17 038	39 434
Ordinært resultat		<u>60 407</u>	<u>772 273</u>
Årsresultat		<u>60 407</u>	<u>772 273</u>
Overføringer			
Tilleggsutbytte		0	2 001 360
Avsatt til annen egenkapital		60 407	0
Overført fra annen egenkapital		0	1 229 087
Sum overføringer		<u>60 407</u>	<u>772 273</u>



Matre Holding AS

Balanse

Eiendeler	Note	2020	2019
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	5	94 752	111 790
Sum immaterielle eiendeler		<u>94 752</u>	<u>111 790</u>
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i tilknyttet selskap	2	957 000	0
Sum finansielle anleggsmidler		<u>957 000</u>	<u>0</u>
Sum anleggsmidler		<u>1 051 752</u>	<u>111 790</u>
Omløpsmidler			
Lager av varer og annen beholdning		5 658 707	1 887 981
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer		0	500 000
Sum fordringer		<u>0</u>	<u>500 000</u>
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer		5 569 170	5 503 949
Sum investeringer		<u>5 569 170</u>	<u>5 503 949</u>
Bankinnskudd, kontanter o.l.		3 225 325	7 440 826
Sum omløpsmidler		<u>14 453 202</u>	<u>15 332 756</u>
Sum eiendeler		<u>15 504 954</u>	<u>15 444 546</u>

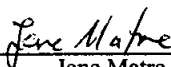


Matre Holding AS

Balanse

Egenkapital og gjeld	Note	2020	2019
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	3	<u>100 000</u>	<u>100 000</u>
Sum innskutt egenkapital		<u>100 000</u>	<u>100 000</u>
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		<u>15 404 954</u>	<u>15 344 546</u>
Sum opptjent egenkapital		<u>15 404 954</u>	<u>15 344 546</u>
Sum egenkapital		<u>15 504 954</u>	<u>15 444 546</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>15 504 954</u>	<u>15 444 546</u>

Vikedal, 17.02.2021
Styret i Matre Holding AS



Jone Matre
styreleder



Matre Holding AS

Noter til regnskapet 2020

Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapsskikk for små foretak.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22 % 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 reverseres i samme periode er utlignet og nettoført.

Klassifisering og vurdering av omløpsmidler

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 virkelig verdi.

Varer

Varer er vurdert til det laveste av anskaffelseskost og netto salgsverdi.

Note 2 Datterselskap, TS og FKV – rapportnote

	Kontor-kommune	Eierandel	Stemmeandel	Anskaffelseskost	Egenkapital	Resultat
DS/FKV/TS						
Holmen Utvikling AS	Vindafjord	33,0%	33,0%	957 000	280 000	-11 000
Sum				957 000	280 000	-11 000

Årsregnskap for 2020 foreligger ikke enda slik at oppgitte tall er fra 2019.

Note 3 Aksjonærer

Aksjekapitalen i Matre Holding AS pr. 31.12 består av:

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

Eierstruktur

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Jone Matre	100	100,0	100,0

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

Navn	Verv	Ordinære
Jone Matre	styreleder	100
Totalt antall aksjer		100



Matre Holding AS

Noter til regnskapet 2020

Note 4 Lønnskostnader og ytelser, godtgjørelser til styret og revisor

Selskapet har i 2020 sysselsatt mindre enn ett årsverk.

Pensjonsforpliktelser

Selskapet er ikke pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon.

Styre

Det er ikke kostnadsført styrehonorar for 2020.

Revisor

Kostnadsført revisjonshonorar for 2020 utgjør kr 4 000 eks mva.
I tillegg kommer honorar for andre tjenester med kr 11 500 eks mva.

Note 5 Skatt

Årets skattekostnad	2020	2019
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	17 038	39 434
Skattekostnad ordinært resultat	17 038	39 434
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	77 445	811 707
Permanente forskjeller	0	-632 462
Anvendelse av fremførbart underskudd	-77 446	-179 245
Skattepliktig inntekt	0	0
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	0
Sum betalbar skatt i balansen	0	0

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

	2020	2019	Endring
Akkumulert fremførbart underskudd	-430 691	-508 137	-77 446
Grunnlag for utsatt skattefordel	-430 691	-508 137	-77 446
Utsatt skattefordel (22 %)	-94 752	-111 790	-17 038



Deloitte.

Deloitte AS
Sundgaten 119
Postboks 528
NO-5501 Haugesund
Norway

Tel: +47 52 70 25 40
www.deloitte.no

Til generalforsamlingen i Matre Holding AS

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Matre Holding AS' årsregnskap som viser et overskudd på kr 60 407. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2020, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noteopplysninger til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening er det medfølgende 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.

Styrets ansvar for årsregnskapet

Styret (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 internkontroll 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 avvirket.

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål med revisjonen 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.

Som del av en revisjon i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, utøver vi profesjonelt skjønn og utviser profesjonell skepsis gjennom hele revisjonen. I tillegg:

- identifiserer og anslår vi risikoen for vesentlig feilinformasjon i regnskapet, enten det skyldes misligheter eller utilsiktede feil. Vi utformer og gjennomfører revisjonshandlinger for å håndtere slike risikoer, og innhenter revisjonsbevis som er tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon. Risikoen for at vesentlig feilinformasjon som følge av misligheter ikke blir avdekket, er høyere enn for feilinformasjon som skyldes

Deloitte.side 2
Uavhengig revisors beretning -
Matre Holding AS

utilsiktede feil, siden misligheter kan innebære samarbeid, forfalskning, bevisste utelatelser, uriktige fremstillinger eller overstyring av internkontroll.

- opparbeider vi oss en forståelse av den interne kontroll som er relevant for revisjonen, for å utforme revisjonshandlinger som er hensiktsmessige etter omstendighetene, men ikke for å gi uttrykk for en mening om effektiviteten av selskapets interne kontroll.
- evaluerer vi om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapsestimatene og tilhørende noteopplysninger utarbeidet av ledelsen er rimelige.
- konkluderer vi på hensiktsmessigheten av ledelsens bruk av fortsatt drift-forutsetningen ved avleggelsen av regnskapet, basert på innhentede revisjonsbevis, og hvorvidt det foreligger vesentlig usikkerhet knyttet til hendelser eller forhold som kan skape tvil av betydning om selskapets evne til fortsatt drift. Dersom vi konkluderer med at det eksisterer vesentlig usikkerhet, kreves det at vi i revisjonsberetningen henleder oppmerksomheten på tilleggsopplysningene i regnskapet, eller, dersom slike tilleggsopplysninger ikke er tilstrekkelige, at vi modifiserer vår konklusjon om årsregnskapet. Våre konklusjoner er basert på revisjonsbevis innhentet inntil datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at selskapet ikke fortsetter driften.
- evaluerer vi den samlede presentasjonen, strukturen og innholdet, inkludert tilleggsopplysningene, og hvorvidt årsregnskapet representerer de underliggende transaksjonene og hendelsene på en måte som gir et rettviseende bilde.

Vi kommuniserer med dem som har overordnet ansvar for styring og kontroll blant annet om det planlagte omfanget av revisjonen og til hvilken tid revisjonsarbeidet skal utføres. Vi utveksler også informasjon om forhold av betydning som vi har avdekket i løpet av revisjonen, herunder om eventuelle svakheter av betydning i den interne kontrollen.

Uttalelse om andre lovmessige krav**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.

Haugesund, 17. februar 2021
Deloitte ASDag Jarle Torvestad
statsautorisert revisor