



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer:	914 223 520
Organisasjonsform:	Aksjeselskap
Foretaksnavn:	Matre & Co AS
Forretningsadresse:	Brubakken 52 5420 RUBBESTADNESET

Regnskapsår

Årsregnskapets periode:	01.01.2023 - 31.12.2023
-------------------------	-------------------------

Konsern

Mørselskap i konsern:	Ja
Konsernregnskap lagt ved:	Ja

Regnskapsregler

Regler for små foretak benyttet:	Nei
Benyttet ved utarbeidelsen av årsregnskapet til selskapet:	Regnskapslovens alminnelige regler
Benyttet ved utarbeidelsen av årsregnskapet til konsernet:	Regnskapslovens alminnelige regler

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet:	Torleiv Fylkesnes
Dato for fastsettelse av årsregnskapet:	28.06.2024

Grunnlag for avgivelse

År 2023: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023

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, 02.07.2025



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	1		
Annen driftsinntekt	1	2 708 865	2 683 089
Sum inntekter		2 708 865	2 683 089
Kostnader			
Lønnskostnad	2	138 865	139 265
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	1 121 000	1 000 000
Annen driftskostnad	2	1 417 358	1 230 198
Sum kostnader		2 677 223	2 369 463
Driftsresultat		31 642	313 626
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i datterselskap og tilknyttet selskap		285 669	7 259 341
Renteinntekt fra foretak i samme konsern	4	52 627	
Annen renteinntekt		28 800	493 234
Annen finansinntekt		529 411	352 043
Verdiøkning andre finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi		1 125 147	
Sum finansinntekter		2 021 654	8 104 618
Verdireduksjon andre finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi			725 800
Annen rentekostnad		913 189	560 536
Annen finanskostnad		3 135	1 630 314
Sum finanskostnader		916 324	2 916 650
Netto finans		1 105 330	5 187 968
Ordinært resultat før skattekostnad		1 136 972	5 501 594
Skattekostnad på ordinært resultat	5	-106 560	-28 685
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 243 532	5 530 279
Årsresultat		1 243 532	5 530 279



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte			4 541 964
Tilleggsutbytte			2 034 294
Overføringer til/fra annen egenkapital		1 243 533	-1 045 979
Sum overføringer og disponeringer		1 243 533	5 530 279



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utvikling	3		
Utsatt skattefordel	5		
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3,6	24 114 854	21 959 719
Maskiner og anlegg	3,6		
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende	3,6	232 798	29 000
Sum varige driftsmidler		24 347 652	21 988 719
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	7	27 246 546	27 306 150
Lån til foretak i samme konsern	4	1 332 332	1 332 332
Investeringer i aksjer og andeler	7	16 776	16 776
Andre fordringer	4,6,8	2 184 156	1 994 246
Sum finansielle anleggsmidler		30 779 810	30 649 504
Sum anleggsmidler		55 127 462	52 638 223
Omløpsmidler			
Varer			
Varer	6,9		
Fordringer			
Kundefordringer	4,6,10	735 471	679 158
Andre fordringer	4,10	880 635	5 356 901
Sum fordringer		1 616 106	6 036 059
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer	11	16 364 640	16 012 749
Andre markedsbaserte finansielle instrumenter		72 827	84 848
Sum investeringer		16 437 467	16 097 597
Bankinnskudd, kontanter og lignende			



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Bankinnskudd, kontanter og lignende	12	539 622	3 132 360
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		539 622	3 132 360
Sum omløpsmidler		18 593 195	25 266 016
SUM EIENDELER		73 720 657	77 904 239

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Selskapskapital	13,14	8 600 000	8 600 000
Sum innskutt egenkapital		8 600 000	8 600 000

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital	14	48 098 235	46 854 702
Minoritetsinteresser	14		
Sum opptjent egenkapital		48 098 235	46 854 702

Sum egenkapital

	14	56 698 235	55 454 702
--	----	-------------------	-------------------

Gjeld

Langsiktig gjeld

Utsatt skatt	5	283 466	390 026
Sum avsetninger for forpliktelser		283 466	390 026

Annen langsiktig gjeld

Gjeld til kredittinstitusjoner	6	14 389 045	15 490 297
Øvrig langsiktig gjeld	3,6	656 773	656 773
Sum annen langsiktig gjeld		15 045 818	16 147 070

Sum langsiktig gjeld

		15 329 284	16 537 096
--	--	-------------------	-------------------

Kortsiktig gjeld

Gjeld til kredittinstitusjoner	6		
Leverandørgjeld	4	215 782	586 087
Betalbar skatt	5	0	28 149
Skyldige offentlige avgifter		108 099	



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Utbytte	14	741 964	4 941 964
Annen kortsiktig gjeld		627 294	356 240
Sum kortsiktig gjeld		1 693 139	5 912 440
Sum gjeld		17 022 423	22 449 536
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		73 720 658	77 904 238



Konsernets resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	1	77 074 856	55 115 641
Annen driftsinntekt	1	2 975 926	2 253 746
Sum inntekter		80 050 782	57 369 387
Kostnader			
Varekostnad		33 627 436	19 716 409
Lønnskostnad	2	22 714 194	21 676 580
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	3 522 267	3 300 403
Annen driftskostnad	2	7 615 554	10 787 146
Sum kostnader		67 479 451	55 480 538
Driftsresultat		12 571 331	1 888 849
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern	4		
Annen renteinntekt		222 140	141 664
Annen finansinntekt		873 123	8 981 844
Verdiøkning andre finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi		1 125 147	
Sum finansinntekter		2 220 410	9 123 508
Verdireduksjon andre finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi			725 800
Annen rentekostnad		3 179 117	2 134 360
Annen finanskostnad		484 614	729 794
Sum finanskostnader		3 663 731	3 589 954
Netto finans		-1 443 321	5 533 554
Ordinært resultat før skattekostnad		11 128 010	7 422 403
Skattekostnad på ordinært resultat	5	2 196 452	627 580
Ordinært resultat etter skattekostnad		8 931 558	6 794 823
Årsresultat		8 931 558	6 794 823



Konsernets resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Minoritetsinteresser		662 590	3 799 139
Årsresultat etter minoritetsinteresser		8 268 968	2 995 684
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte			4 541 964
Tilleggsutbytte			4 608 659
Overføringer til/fra annen egenkapital		8 268 968	-6 154 938
Sum overføringer og disponeringer		8 268 968	2 995 685



Konsernets balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utvikling	3	6 340 390	5 102 836
Utsatt skattefordel	5		949 817
Sum immaterielle eiendeler		6 340 390	6 052 653
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3,6	37 249 065	34 393 238
Maskiner og anlegg	3,6	9 912 167	10 392 173
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende	3,6	1 955 609	1 156 385
Sum varige driftsmidler		49 116 841	45 941 796
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	7		
Lån til foretak i samme konsern	4		
Investeringer i aksjer og andeler	7	22 076	22 076
Andre fordringer	4,6,8	15 615 188	14 163 016
Sum finansielle anleggsmidler		15 637 264	14 185 092
Sum anleggsmidler		71 094 495	66 179 541
Omløpsmidler			
Varer			
Varer	6,9	20 686 898	17 362 358
Sum varer		20 686 898	17 362 358
Fordringer			
Kundefordringer	4,6,10	18 427 549	9 948 594
Andre fordringer	4,10	1 328 838	10 970 834
Sum fordringer		19 756 387	20 919 428
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer	11	16 364 640	16 012 749
Andre markedsbaserte finansielle instrumenter		72 827	84 848
Sum investeringer		16 437 467	16 097 597



Konsernets balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	12	3 019 160	4 669 341
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		3 019 160	4 669 341
Sum omløpsmidler		59 899 912	59 048 724
SUM EIENDELER		130 994 407	125 228 265
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	13,14	8 600 000	8 600 000
Sum innskutt egenkapital		8 600 000	8 600 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	14	51 186 987	42 650 953
Sum opptjent egenkapital		51 186 987	42 650 953
Minoritetsinteresser	14	6 552 201	6 133 049
Sum egenkapital		66 339 188	57 384 002
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	5	2 208 410	1 171 421
Sum avsetninger for forpliktelser		2 208 410	1 171 421
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	37 805 290	42 201 943
Øvrig langsiktig gjeld	3,6	1 334 481	1 334 481
Sum annen langsiktig gjeld		39 139 771	43 536 424
Sum langsiktig gjeld		41 348 181	44 707 845
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	7 809 261	3 234 048



Konsernets balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Leverandørgjeld	4	5 699 068	4 194 211
Betalbar skatt	5	209 646	229 226
Skyldige offentlige avgifter		2 798 996	1 751 322
Utbytte	14	973 795	8 474 525
Annen kortsiktig gjeld		5 816 272	5 253 086
Sum kortsiktig gjeld		23 307 038	23 136 418
Sum gjeld		64 655 219	67 844 263
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		130 994 407	125 228 265



BDO AS
Luramyrvеien 40
Postboks 1107
4391 Sandnes

Uavhengig revisors beretning

Til generalforsamlingen i Matre & Co AS

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Matre & Co AS.

Årsregnskapet består av:

- Selskapsregnskapet, som består av balanse per 31. desember 2023, resultatregnskap og kontantstrømoppstilling for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper, og
- Konsernregnskapet, som består av balanse per 31. desember 2023, resultatregnskap og kontantstrømoppstilling for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening:

- Oppfyller årsregnskapet gjeldende lovkrav
- Gir selskapsregnskapet et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2023 og av dets resultater og kontantstrømmer for regnskapsåret som ble avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge, og
- Gir konsernregnskapet et rettviseende bilde av konsernets finansielle stilling per 31. desember 2023 og av dets resultater og kontantstrømmer for regnskapsåret som ble avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet nedenfor under Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet. Vi er uavhengige av selskapet og konsernet i samsvar med kravene i relevante lover og forskrifter i Norge og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av International Ethics Standards Board for Accountants (IESBA-reglene), og vi har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Innhentet revisjonsbevis er etter vår vurdering tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Annen informasjon

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlig for annen informasjon. Annen informasjon består av årsberetningen. Vår konklusjon om årsregnskapet ovenfor dekker ikke annen informasjon.

I forbindelse med revisjonen av årsregnskapet er det vår oppgave å lese annen informasjon. Formålet er å vurdere hvorvidt det foreligger vesentlig inkonsistens mellom annen informasjon og årsregnskapet og den kunnskap vi har opparbeidet oss under revisjonen av årsregnskapet, eller hvorvidt informasjon i annen informasjon ellers fremstår som vesentlig feil. Vi har plikt til å



rapportere dersom annen informasjon fremstår som vesentlig feil. Vi har ingenting å rapportere i så henseende.

Konklusjon om årsberetningen

Basert på kunnskapen vi har opparbeidet oss i revisjonen, mener vi at årsberetningen

- er konsistent med årsregnskapet og
- inneholder de opplysninger som skal gis i henhold til gjeldende lovkrav.

Styret og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet og for at det gir et rettvissende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik intern kontroll 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 og konsernets 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 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 ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon er å anse som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke de økonomiske beslutningene som brukerne foretar på grunnlag av årsregnskapet.

For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til:
<https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

BDO AS

Frank Tveita
statsautorisert revisor
(elektronisk signert)



PENNEO

Signaturene i dette dokumentet er juridisk bindende. Dokument signert med "Penneo™ - sikker digital signatur". De signerende parter sin identitet er registrert, og er listet nedenfor.

"Med min signatur bekrefter jeg alle datoer og innholdet i dette dokument."

Tveita, Frank

Partner

På vegne av: BDO AS

Serienummer: no_bankid:9578-5995-4-432838

IP: 188.95.xxx.xxx

2024-06-27 08:13:23 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: WEAPD-LLK2B-16DCU-UEIOE-HNZLX-X3ISZ

Dokumentet er signert digitalt, med **Penneo.com**. Alle digitale signatur-data i dokumentet er sikret og validert av den datamaskin-utregnede hash-verdien av det opprinnelige dokument. Dokumentet er låst og tids-stemplet med et sertifikat fra en betrodd tredjepart. All kryptografisk bevis er integrert i denne PDF, for fremtidig validering (hvis nødvendig).

Hvordan bekrefter at dette dokumentet er originalen?

Dokumentet er beskyttet av ett Adobe CDS sertifikat. Når du åpner dokumentet i

Adobe Reader, skal du kunne se at dokumentet er sertifisert av **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>**. Dette garanterer at innholdet i dokumentet ikke har blitt endret.

Det er lett å kontrollere de kryptografiske beviser som er lokalisert inne i dokumentet, med Penneo validator - <https://penneo.com/validator>



ÅRSMELDING 2023

MATRE & Co AS



Pemso Dokumentnr: 7W075-C3B0-SQC5U-6KDI-8MQH5-Q0018



Virksomhetens art

Matre & Co AS er et eiendomsselskap som eier og leier ut verksted og kontorlokaler.

Datterselskap Matre Maskin AS har langsiktig leieavtale for Brubakken 50 og 52. samt felles kantine.

Øvrige leietakere er med noe kortere leieavtale:

- Servogear AS, verksted, kontor og felles kantine. 7,5 år med opsjon 5+5 år
- Bømlo Teater, lagerlokaler, min. 3 år med opsjon 5 år.
- Neptun Maritime AS, kontorlokaler, min. 1 år med 3 mnd oppsigelse.

Konsernet består av morselskapet Matre & Co AS, datterselskapene Matre Maskin AS og Servogear Holding AS. Eierandel i de ulike datterselskaper er følgende:

Matre Maskin AS: 94,99%

Servogear Holding AS 57,13%

Bedriften holder til i samme lokaler som Matre Maskin AS i Brubakken industriområdet på Rubbestadneset i Bømlo kommune.

Selskapets stilling og utvikling i 2023

Omsetning i morselskap 2023 er NOK 2.708.865,- omtrent samme omsetning som i 2022. Driftsinntekter kommer i all vesentlighet av leieinntekter.

Årsoverskudd etter skatt ble på NOK 1.243.533,- En vesentlig del av overskudd kommer fra verdiøkninger av markedsbaserte omløpsmidler.

Konsernets omsetning var i 2023 på NOK 80.050.782,- En økning på nær 40% fra 2022.

Konsernets årsresultat etter skatt ble NOK 8.931.557,-

Morselskapets egenkapital er NOK 56.698.235,- en økning på vel MNOK 1,2 fra 2022.

Konsernets egenkapital er NOK 66.339.188,- en økning på MNOK 8,9 fra 2022.

Likviditeten i selskapet er tilfredsstillende.

Fortsatt drift

Årsregnskapet for 2023 er utarbeidet under styrets forutsetning om at vilkårene for fortsatt drift av virksomheten er til stede.

Det er styrets oppfatning at det fremlagte årsregnskapet gir et rettvise bilde av selskapets eiendeler, gjeld og finansielle stilling ved årsskiftet og resultatet av årets drift.

Ansvarsforsikring

Det er tegnet forsikring som dekker hele konsernet for styretsmedlemmer og daglig leder for deres mulige erstatningsansvar overfor foretaket og tredjeperson. Forsikringen dekker det rettslige erstatningsansvar styret eller styremedlemmer kan pådra seg under utøvelsen av styreverv samt ansvaret daglig leder kan pådra seg i rollen som daglig leder.

Selskapets utsikter

Utsiktene i konsernet vurderes som gode. Servogear AS har inngått langsiktig leieavtale for lokaler i Servogear Holding AS.

Matre Maskin AS aktiviteter er spredt i flere ulike markedssegmenter innenfor olje & gass og maritim industri.

I tillegg har Matre Maskin opparbeidet en solid posisjon som leverandør i andre markeder som offshore-vindanlegg og helidekk installasjoner for andre formål enn olje & gass.

Matre Maskin AS har langsiktig leieavtale på lokaler til sin virksomhet.

Matre Maskin AS har hele verden som marked, med sterkt merkenavn og unike produkter i ulike markedssegmenter.



Finansiell risiko

Konsernets finansielle risiko er først og fremst knyttet til valutasvingninger, men vurderes som forholdsvis lav. Salgsinntekter i konsern er i hovedsak i norske kroner. Noe innkjøp foretas i utenlandsk valuta, hovedsakelig euro. Dersom det omsettes i andre valutaer enn norske kroner, vurderes valutasikring. Mye av konsernets omsetning har betalingsbetingelser hvor inntekter blir betalt ved kontraktsinngåelse og før levering. Finansiell risiko i morselskap vurderes som lav. Alle lån i konsernet er i norske kroner, med flytende rente. Konsernet har god finansiell styrke.

Arbeidsmiljø og personale

Morselskap har ingen ansatte.

Totalt samlet sykefraværet for 2023 var 9,6 % hvorav 2,0 % er korttidssykefravær. Langtidssykemeldinger er ikke arbeidsrelatert, men for en liten bedrift slår slike sykemeldinger kraftig inn på statistikk. Ved utgang av 2023 hadde konsernet 28 ansatte hvorav 6 kvinner og 22 menn.

Arbeidsmiljøet i konsernet sett under ett anses for å være godt. I samarbeid med bedriftens ansatte er det en kontinuerlig prosess i gang innen HMS arbeidet.

Det er i 2023 registrert 1 skade med fravær i konsernet. *1 skade m/fravær den 25/5-23. Serviceoppdrag på ferje. Glatt dekk, fall som førte til ribbensbrudd. 100% sykemelding fra 1/6 – 26/6 23.*

Det er ikke registrert andre lettere skader uten fravær. Konsernets målsetting er 0 mht skade.

Ytre miljø

Morselskapets virksomhet forurenser ikke det ytre miljø.

Risiko for påvirkning av det ytre miljø anses for liten for hele konsernet. Man har en kontinuerlig prosess i hele konsernet for å hindre utslipp av noen art. Konsernets virksomheter er ikke regulert av konsesjoner av miljømessig karakter.

Likestilling

Styret i Matre & Co AS består av 3 representanter som alle er menn.

Konsernet har en kjønnsnøytral personalpolitikk hvor en legger vinn på å behandle begge kjønn likt.

Rubbestadneset, 26.06.2024.

I styret for Matre & Co AS

Rolf Haldorsen
Styreformann

Arnfinn Matre
Styremedlem

Torleiv Fylkesnes
Styremedlem



PENNEO

Signaturene i dette dokumentet er juridisk bindende. Dokument signert med "Penneo™ - sikker digital signatur". De signerende parter sin identitet er registrert, og er listet nedenfor.

"Med min signatur bekrefter jeg alle datoer og innholdet i dette dokument."

Matre, Arnfinn

Styremedlem

Serienummer: no_bankid:9578-5993-4-1732562

IP: 46.212.xxx.xxx

2024-06-26 13:49:14 UTC



Haldorsen, Rolv

Styreleder

Serienummer: no_bankid:9578-5999-4-1662056

IP: 46.230.xxx.xxx

2024-06-26 14:50:22 UTC



Fylkesnes, Torleiv

Daglig leder

Serienummer: no_bankid:9578-5993-4-2276639

IP: 81.166.xxx.xxx

2024-06-26 18:57:58 UTC



Fylkesnes, Torleiv

Styremedlem

Serienummer: no_bankid:9578-5993-4-2276639

IP: 81.166.xxx.xxx

2024-06-26 18:57:58 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: 7W075-C3B0-SQC5U-6KDI-8MQH5-Q00J8

Dokumentet er signert digitalt, med **Penneo.com**. Alle digitale signatur-data i dokumentet er sikret og validert av den datamaskin-utregnede hash-verdien av det opprinnelige dokument. Dokumentet er låst og tids-stemplet med et sertifikat fra en betrodd tredjepart. All kryptografisk bevis er integrert i denne PDF, for fremtidig validering (hvis nødvendig).

Hvordan bekrefter at dette dokumentet er originalen?

Dokumentet er beskyttet av ett Adobe CDS sertifikat. Når du åpner dokumentet i

Adobe Reader, skal du kunne se at dokumentet er sertifisert av **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>**. Dette garanterer at innholdet i dokumentet ikke har blitt endret.

Det er lett å kontrollere de kryptografiske beviser som er lokalisert inne i dokumentet, med Penneo validator - <https://penneo.com/validator>



Konsernregnskap

2023

Matre & Co AS

med datterselskapene

Matre Maskin AS
Servogear Holding AS

Penneo Dokumentnøkkel: 8NMJ4-48BPN-18MDF-EO8AN-JGG0I-ZHBKM



Resultat - mor/konsern					
Matre & Co AS					
Morselskap			Konsern		
2023	2022	Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2023	2022
0	0	Salgsinntekt	1	77 074 856	55 115 641
2 708 865	2 683 089	Andre driftsinntekter	1	2 975 926	2 253 746
<u>2 708 865</u>	<u>2 683 089</u>	Sum driftsinntekter		<u>80 050 782</u>	<u>57 369 387</u>
0	0	Varekostnad		33 627 436	19 716 409
138 865	139 265	Lønnskostnader	2	22 714 194	21 676 580
1 121 000	1 000 000	Avskrivning på driftsmidler	3	3 522 267	3 300 403
1 417 358	1 230 198	Annen driftskostnad	2	7 615 554	10 787 146
<u>2 677 223</u>	<u>2 369 463</u>	Sum driftskostnader		<u>67 479 451</u>	<u>55 480 537</u>
<u>31 642</u>	<u>313 626</u>	Driftsresultat		<u>12 571 331</u>	<u>1 888 850</u>
Finansinntekter og finanskostnader					
285 669	7 259 341	Inntekt på investering i datterselskap		0	0
52 627	0	Renteinntekt fra foretak i samme konsern	4	0	0
28 800	493 234	Annen renteinntekt		222 140	141 664
529 411	352 043	Annen finansinntekt		873 123	8 981 844
1 125 147	0	Verdøkning markedsbaserte omløpsmidler		1 125 147	0
0	725 800	Verdireduksjon markedsbaserte omløpsmidler		0	725 800
913 189	560 536	Annen rentekostnad		3 179 117	2 134 360
3 135	1 630 314	Annen finanskostnad		484 614	729 794
<u>1 105 331</u>	<u>5 187 968</u>	Resultat av finanskostnader		<u>-1 443 321</u>	<u>5 533 554</u>
<u>1 136 973</u>	<u>5 501 594</u>	Ordinært resultat før skattekostnad		<u>11 128 009</u>	<u>7 422 404</u>
-106 560	-28 685	Skattekostnad på ordinært resultat	5	2 196 452	627 580
<u>1 243 533</u>	<u>5 530 279</u>	Ordinært resultat		<u>8 931 557</u>	<u>6 794 824</u>
<u>1 243 533</u>	<u>5 530 279</u>	Årsresultat før minoritetsinteresser		<u>8 931 557</u>	<u>6 794 824</u>
0	0	Minoritetens andel		662 590	3 799 139
<u>1 243 533</u>	<u>5 530 279</u>	Årsresultat etter minoritetsinteresser		<u>8 268 967</u>	<u>2 995 685</u>
Overføringer					
0	4 541 964	Avsatt til utbytte		0	4 541 964
0	2 034 294	Tilleggsutbytte		0	4 608 659
1 243 533	-1 045 979	Avsatt til annen egenkapital		8 268 967	-6 154 938
<u>1 243 533</u>	<u>5 530 279</u>	Sum disponert		<u>8 268 967</u>	<u>2 995 685</u>

Matre & Co AS

Side 2

Penneo Dokumentnøkkel: 8NMMJ4-48BPN-18MDF-EO8AN-JGG0I-ZHBM



Balanse - mor/konsern					
Matre & Co AS					
Morselskap			Konsern		
2023	2022	Eiendeler	Note	2023	2022
Anleggsmidler					
0	0	Forskning og utvikling	3	6 340 390	5 102 836
0	0	Utsatt skattefordel	5	0	949 817
0	0	Sum immaterielle eiendeler		6 340 390	6 052 653
Varige driftsmidler					
24 114 854	21 959 719	Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	3, 6	37 249 065	34 393 238
0	0	Maskiner og anlegg	3, 6	9 912 167	10 392 173
232 798	29 000	Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3, 6	1 955 609	1 156 385
24 347 653	21 988 719	Sum varige driftsmidler		49 116 842	45 941 796
Finansielle anleggsmidler					
27 246 546	27 306 150	Investeringer i datterselskap	7	0	0
1 332 332	1 332 332	Lån til foretak i samme konsern	4	0	0
16 776	16 776	Investeringer i aksjer og andeler	7	22 076	22 076
2 184 156	1 994 246	Andre fordringer	4, 6, 8	15 615 188	14 163 016
30 779 810	30 649 504	Sum finansielle anleggsmidler		15 637 264	14 185 092
55 127 463	52 638 223	Sum anleggsmidler		71 094 495	66 179 541
Omløpsmidler					
0	0	Lager av varer og annen beholdning	6, 9	20 686 898	17 362 358
Fordringer					
735 471	679 158	Kundefordringer	4, 6, 10	18 427 549	9 948 594
880 635	5 356 901	Andre fordringer	4, 10	1 328 838	10 970 834
1 616 106	6 036 059	Sum fordringer		19 756 387	20 919 428
Investeringer					
16 364 640	16 012 749	Markedsbaserte aksjer	11	16 364 640	16 012 749
72 827	84 848	Andre markedsbaserte finansielle instr.		72 827	84 848
16 437 467	16 097 597	Sum investeringer		16 437 467	16 097 597
539 622	3 132 360	Bankinnskudd, kontanter o.l.	12	3 019 160	4 669 341
18 593 196	25 266 016	Sum omløpsmidler		59 899 912	59 048 724
73 720 658	77 904 238	Sum eiendeler		130 994 407	125 228 265

Matre & Co AS

Side 3

Penneo Dokumentnøkkel: 8NMD4-48BPN-18MDF-EO8AN-JGG0I-ZHBRM



Balanse - mor/konsern					
Matre & Co AS					
Morselskap			Konsern		
2023	2022		Note	2023	2022
		Egenkapital og gjeld			
		Innskutt egenkapital			
8 600 000	8 600 000	Aksjekapital	13, 14	8 600 000	8 600 000
<u>8 600 000</u>	<u>8 600 000</u>	Sum innskutt egenkapital		<u>8 600 000</u>	<u>8 600 000</u>
		Opptjent egenkapital			
48 098 235	46 854 702	Annen egenkapital	14	51 186 987	42 650 953
<u>48 098 235</u>	<u>46 854 702</u>	Sum opptjent egenkapital		<u>51 186 987</u>	<u>42 650 953</u>
0	0	Minoritetsinteresser	14	6 552 201	6 133 049
<u>56 698 235</u>	<u>55 454 702</u>	Sum egenkapital	14	<u>66 339 188</u>	<u>57 384 002</u>
		Gjeld			
		Avsetning for forpliktelser			
283 466	390 026	Utsatt skatt	5	2 208 410	1 171 421
<u>283 466</u>	<u>390 026</u>	Sum avsetning for forpliktelser		<u>2 208 410</u>	<u>1 171 421</u>
		Annen langsiktig gjeld			
14 389 045	15 490 297	Gjeld til kredittinstitusjoner	6	37 805 290	42 201 943
656 773	656 773	Øvrig langsiktig gjeld	3, 6	1 334 481	1 334 481
<u>15 045 818</u>	<u>16 147 070</u>	Sum annen langsiktig gjeld		<u>39 139 771</u>	<u>43 536 424</u>
		Kortsiktig gjeld			
0	0	Gjeld til kredittinstitusjoner	6	7 809 261	3 234 048
215 782	586 087	Leverandørgjeld	4	5 699 068	4 194 211
0	28 149	Betalbar skatt	5	209 646	229 226
108 099	0	Skyldig offentlige avgifter		2 798 996	1 751 322
741 964	4 941 964	Utbytte	14	973 795	8 474 525
627 294	356 240	Annen kortsiktig gjeld		5 816 272	5 253 086
<u>1 693 139</u>	<u>5 912 440</u>	Sum kortsiktig gjeld		<u>23 307 038</u>	<u>23 136 418</u>
<u>17 022 423</u>	<u>22 449 536</u>	Sum gjeld		<u>64 655 219</u>	<u>67 844 263</u>
<u>73 720 658</u>	<u>77 904 238</u>	Sum egenkapital og gjeld		<u>130 994 407</u>	<u>125 228 265</u>
		Rubbestadneset, / - 2024			
		Styret i Matre & Co AS			
<u>Arnfinn Matre</u>	<u>Torleiv Fylkesnes</u>	<u>Rolv Haldorsen</u>			
Styremedlem	Styremedlem / Daglig leder	styreleder			
Matre & Co AS					Side 4

Penneo Dokumentnøkkel: 8NMI4-48BPN-18MDF-EO8AN-JGG0I-ZHBM



Kontantstrømoppstilling				
Matre & Co AS				
Matre & Co AS			Matre & Co AS konsern	
2023	2022		2023	2022
KONTANTSTRØMMER FRA OPERASJONELLE AKTIVITETER				
1 136 973	5 501 594	Resultat før skattekostnad	11 128 009	7 422 403
(28 149)	(171 064)	Periodens betalte skatt	(229 226)	(307 229)
-	1 630 314	Tap/gevinst ved salg av anleggsmidler	-	(7 895 300)
1 121 000	1 000 000	Ordinære avskrivninger	3 522 267	3 300 403
1 125 147	725 800	Verdiendring investeringer	1 125 147	725 800
(56 313)	123 889	Endring i kundefordringer	(8 478 955)	(2 499 609)
-	-	Endring i lager	-3 324 540	(1 781 164)
(370 305)	358 298	Endring i leverandørgjeld	1 504 857	2 008 173
(768 169)	768 254	Endring i konsernmellomværende	-	-
3 596 288	(6 556 556)	Endring i andre tidsavgrensingsposter	8 083 248	1 044 850
5 756 472	3 380 529	Netto kontantstrøm fra operasjonelle aktiviteter	13 330 807	2 018 327
KONTANTSTRØMMER FRA INVESTERINGSAKTIVITETER				
-	-	Innbetalinger ved salg av driftsmidler	-	-
431 976	3 206 289	Innbetalinger ved salg aksjer og tilleggsutbytte	490 341	8 212 743
-	114 842	Investering i aksjer	-	(4 332 940)
(3 479 934)	(798 227)	Utbetalinger ved kjøp av driftsmidler	(7 934 865)	(3 110 022)
-	-	Salg datter eks. bankbeholdning	-	4 748 353
(3 047 958)	2 522 904	Netto kontantstrøm fra investeringsaktiviteter	(7 444 524)	5 518 134
KONTANTSTRØMMER FRA FINANSIERINGSAKTIVITETER				
(1 101 252)	(1 101 252)	Endring av annen langsiktig gjeld	-	(7 796 252)
-	-	Nedbetaling av kassakreditt	4 575 213	3 234 048
-	-	Endring av gjeld til kredittinstitusjon	(4 396 653)	1 334 481
-	-	Innbetaling ny egenkapital	-	-
-	-	Utbetaling av konsernbidrag	-	-
(4 200 000)	(2 734 294)	Utbetaling av utbytte	(7 715 024)	(4 899 341)
-	-			
(5 301 252)	(3 835 546)	Netto kontantstrøm fra finansieringsaktiviteter	(7 536 464)	(8 127 064)
(2 592 738)	2 067 887	Netto endring i likvider	(1 650 181)	-590 603
3 132 360	1 064 473	Beholdning av likvider ved periodens begynnelse	4 669 341	5 259 944
539 622	3 132 360	Kontanter per 31.12	3 019 160	4 669 341

Penneo Dokumentnøkkel: 8NMJ4-48BPN-18MDF-EO8AN-JG0I-ZHBRM



Matre & Co AS - konsern

Noter til selskaps- og konsernregnskap 2023

Regnskapsprinsipper

I årsregnskapet er alle poster verdsatt og periodisert i overensstemmelse med regnskapslovens bestemmelser og reglene for god regnskapsskikk. Årsregnskapet er satt opp under forutsetning om fortsatt drift.

Klassifisering

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk, samt fordringer med forfall mer enn et år etter balansedagen er medtatt som anleggsmidler. Øvrige eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Gjeld som forfaller senere enn et år etter regnskapsperiodens utløp er oppført som langsiktig gjeld.

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 kostnadsføres.

Skattekostnad og utsatt skatt

Skattekostnaden er knyttet til regnskapsmessig resultat og består av betalbar skatt og endring i netto utsatt skatt. Utsatt skatt i resultatregnskapet er skatt beregnet på endringer i midlertidige forskjeller mellom skattemessige og regnskapsmessige verdier. I stedet for å vise årets skattemessige disposisjoner brutto i regnskapet, bokføres skatteeffekten som en del av årets skattekostnad. Utsatt skatt avsettes som langsiktig gjeld i balansen. I den grad utsatt skattefordel overstiger utsatt skatt, medtas utsatt skattefordel i balansen iht god regnskapsskikk.

Kontantstrømanalyse

Kontantstrømanalyse er utarbeidet etter den indirekte metode.

Valuta

Pengeposter (fordring, gjeld og bankinnskudd) i utenlandsk valuta er omregnet til balansedagens kurs.

Aksjer

For aksjer i datterselskap, se kommentar nedenfor. Øvrige aksjer er vurdert til anskaffelseskost.

Varige driftsmidler

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

Leide (leasede) driftsmidler balanseføres som driftsmidler hvis leiekontrakten anses som finansiell.

Varebeholdning

Varebeholdningen er vurdert til den laveste av kostpris og virkelig verdi. Arbeid under utførelse er vurdert til direkte kostnader.

Pensjonsforpliktelser

Matre & Co AS har ingen ansatte, og dermed ikke plikt til å ha tjenestepensjonordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon.

Datterselskapet Matre Maskin AS har etablert tjenestepensjonordninger i samsvar med lov om obligatorisk tjenestepensjon. Pensjonsforpliktelsene er innskuddsbaserte ordninger fra og med 01.01.12. I anledning overgang til innskuddsbasert pensjonsavtale er selskapets pensjonsforpliktelser og pensjonsmidler oppløst.



Matre & Co AS - konsern

Noter til selskaps- og konsernregnskap 2023

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer vurderes til pålydende etter fradrag for avsetninger til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringer.

Konsern

Konsolidert i konsernregnskapet er morselskapet Matre & Co AS, datterselskapene Matre Maskin AS (eierandel 94,99 %) og Servogear Holding AS (eierandel 57,13 %).

Aksjene i datterselskaper er i konsernregnskapet eliminert etter oppkjøpsmetoden. I konsernets resultatregnskap er omsetning mellom selskapene eliminert. I konsernets balanse er fordringer og gjeld mellom konsernselskapene eliminert. Konsernregnskapet viser konsernets økonomiske stilling og resultat når de fire selskapene betraktes som en regnskapsmessig enhet.

Note 1 Spesifikasjon av salgsinntekter

Morselskapet:

All omsetning i Matre & Co AS skjer innenlands i Norge.

Konsernet:

Fordeling omsetning geografisk:	i % av total
Norge	56 %
Europa utenom Norge	17 %
Verden for øvrig	27 %
Sum salgsinntekter	100,0 %



Matre & Co AS - konsern

Noter til selskaps- og konsernregnskap 2023

Note 2 Lønnskostnad, antall ansatte mv.

Morselskapet:

	2023	2022
Styrehonorar	115 000	115 000
Arbeidsgiveravgift	16 215	24 265
Annen lønnskostnad	7 650	0
Sum lønnskostnad	138 865	139 265

Utover styrehonorar er det ikke utbetalt lønn eller godtgjørelse til daglig leder eller tillitsvalgte. Selskapet har ingen ansatte og har dermed ikke plikt til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon.

Honorar til revisor i 2023 utgjør kr 163 770 hvorav revisjon utgjør kr 139 310 og andre tjenester inkludert teknisk oppsett av regnskap og ligningspapir utgjør kr 24 460.

Konsernet:

	2023	2022
Lønn, feriepenger mv.	17 962 059	16 975 580
Arbeidsgiveravgift	2 878 481	3 137 429
Pensjonskostnader	1 106 747	972 010
Andre personalkostnader	759 258	591 560
Sum lønnskostnader	22 706 545	21 676 579

Antall årsverk i konsernet er 25.

Selskapenes pensjonsordninger oppfyller kravene etter lov om obligatorisk tjenestepensjon.

Honorar knyttet til lovpålagt revisjon er bokført med kr 270 310 og honorar knyttet til andre tjenester utgjør kr 100 060.



Matre & Co AS - konsern

Noter til selskaps- og konsernregnskap 2023

Note 3 Anleggsmidler

Morselskapet:	Maskiner/ Inventar	Tomter og Bygninger	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.2023	184 934	34 941 733	35 126 667
Tilgang kjøpte anleggsmidler	211 798	3 268 136	3 479 934
Akkumulerte avskrivninger 31.12.2023	163 933	14 095 014	14 258 947
Bokført verdi 31.12.2023	232 799	24 114 855	24 347 654
Årets ordinære avskrivninger	8 000	1 113 000	1 121 000

Konsernet:	Maskiner/ datautstyr	Bygninger/ tomter	Forskning og utvikling	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.2023	27 274 872	55 959 194	9 494 173	92 728 239
Tilgang i året	1 428 217	4 431 094	2 075 554	7 934 865
Avgang i året				
Samlede av- og nedskrivninger	16 835 314	60 390 288	5 229 338	45 205 874
Bokført verdi 31.12.2023	11 867 775	37 249 066	6 340 389	55 457 230
Årets ordinære avskrivninger	1 109 000	1 575 267	838 000	3 522 267

Note 4 Lån/ mellomregning med konsernselskaper

Morselskapet:	2023	2022
Matre Maskin AS, langsiktig fordring	1 332 332	1 332 332
Matre Maskin AS, renter på lån	52 627	0
Servogear Holding AS, langsiktig fordring	1 484 422	1 484 422
Servogear Holding AS, kortsiktig fordring	285 669	4 684 976
Matre Maskin AS, kortsiktig fordring	482 500	482 500
Kundefordringer konsernselskap	442 140	670 408
Leverandørgjeld i konsernet	-50 626	-50 626
Kortsiktig gjeld, konsernbidrag til Matre Maskin	0	0
Sum	4 029 064	8 604 012

Langsiktig fordring på Matre Maskin AS er renteberegnet i 2023. Kortsiktige fordringer er ikke rentebærende.



Matre & Co AS - konsern

Noter til selskaps- og konsernregnskap 2023

Note 5 Utsatt skattefordel/Skattekostnad

	Morselskapet		Konsern	
	2023	2022	2023	2022
Resultatført skatt på ordinært resultat:				
Betalbar skatt	0	28 149	209 646	229 226
Avregning betalbar skatt tidligere år	0	400	0	400
Endring i utsatt skatt	-106 560	-57 234	1 986 806	397 954
Skattekostnad ordinært resultat	-106 560	-28 685	2 196 452	627 580
Betalbar skatt i årets skattekostnad:				
Ordinært resultat før skatt	1 136 973	9 306 098	11 543 984	20 252 557
Permanente forskjeller	-1 735 770	-9 343 775	-1 674 544	-17 307 210
Endring i midl forskjeller	33 799	165 626	-281 254	-2 933 017
Skattepliktig inntekt	-564 997	127 949	387 940	12 330
Betalbar skatt i balansen:				
Beregnet betalbar skatt	0	28 149	209 646	229 226
Betalbar skatt i balansen	0	28 149	209 646	229 226

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

	Morselskapet		Konsern	
	2023	2022	2023	2022
Varige driftsmidler	1 312 813	1 346 613	12 762 450	13 162 969
Varelager	0	0	-7 636 998	-8 318 769
Fordringer	0	0	0	0
Garantier	0	0	-300 000	-300 000
Andeler/fin. instrumenter	532 096	271 208	532 096	271 208
Inntektsført avsatt utbytte	8 570	155 024	8 570	155 024
Balanseførte leieavtaler	0	0	0	0
Andre forskjeller	0	0	0	0
Fremførbart underskudd	-564 997	0	-6 397 795	-15 033 044
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	0	0	11 069 904	11 069 904
Grunnlag for beregning utsatt skatt	1 288 482	1 772 845	10 038 227	1 007 292
Utsatt skatt / skattefordel (22%/22%)	283 466	390 026	2 208 410	221 604

Penneo Dokumentnøkkel: 8NML4-48BPN-18MDF-EO8AN-JGG0-ZHBKM



Matre & Co AS - konsern

Noter til selskaps- og konsernregnskap 2023

Note 6 Fordringer, gjeld, pantstillelser og garantier m.v

Morselskapet:

	2023	2022
Fordringer med forfall senere enn ett år	3 516 488	3 326 578
Langsiktig gjeld med forfall senere enn fem år	8 882 785	9 984 037

Gjeld som er sikret ved pant o.l.

	2023	2022
Gjeld til kredittinstitusjoner	14 389 045	15 490 297
Øvrig langsiktig gjeld	0	0
Sum	14 389 045	15 490 297

Balansført verdi av pantsatte eiendeler

	2023	2022
Tomter, bygninger o.a fast eiendom	24 114 854	21 959 719
Driftsløsøre, inventar og utstyr	232 798	29 000
Kundefordringer	735 471	679 158
Sum	25 083 123	22 667 877

Penneo Dokumentnøkkel: 8NML4-48BPN-18MDF-EO8AN-JGG0-ZHBRM



Matre & Co AS - konsern

Noter til selskaps- og konsernregnskap 2023

Konsernet:	2023	2022
Fordringer med forfall senere enn ett år	15 615 188	14 163 016
Langsiktig gjeld med forfall senere enn fem år	15 822 025	19 984 037
Gjeld som er sikret ved pant o.l.	2023	2022
Gjeld til kredittinstitusjoner	45 614 551	45 435 991
Øvrig langsiktig gjeld	1 334 481	1 334 481
Sum	46 949 032	46 770 472
Balanseført verdi av pantsatte eiendeler	2023	2022
Tomter, bygninger o.a fast eiendom	37 249 065	34 393 239
Driftsløsøre, inventar og utstyr	12 223 002	11 548 558
Lager av varer og annen beholdning	20 686 898	17 362 358
Kundefordringer	18 427 549	9 948 594
Sum	88 586 514	73 252 749
Eiendeler er i tillegg stillet som sikkerhet for		
Ubenyttet kassekreditt	4 190 739	8 765 952
Bankgarantier ifm leveranser til kunder	438 955	1 363 456
Sum	4 629 694	10 129 408

Penneo Dokumentnøkkel: 8NMMJ4-48BPN-18MDF-EO8AN-JGG0I-ZHBKM

**Matre & Co AS - konsern****Noter til selskaps- og konsernregnskap 2023****Note 7 Aksjer og andeler i andre selskaper****Morselskapet:**

Investering i datterselskap regnskapsføres til kostmetoden.

	Forretnings- kontor	Eierandel/ stemmeandel	EK pr 01.01	Årets resultat	EK pr 31.12
Matre Maskin AS	Bømlo	94,99	15 035 867	7 427 190	22 463 057
Servogear Holding AS	Bømlo	57,13	14 349 523	676 809	14 526 332

Aksjene er bokført til anskaffelseskost.

Andel av avsetning til utbytte i Servogear Holding AS i 2023 med kr 285 669 er bokført som inntekt på investering i datterselskap.

Transaksjoner med datterselskap:

	2023	2022
Salg / kjøp av varer og tjenester:		
Husleie fra Matre Maskin AS	2 243 567	2 175 024
Leie av personell fra Matre Maskin AS	409 147	283 722

Det har ikke vært øvrige forretningsmessige transaksjoner med de øvrige selskapene i konsernet.

Konsernet:

	Eierandel i %	Anskaffelseskost	Balanseført verdi
Finnås Kraftlag	>1	300	300
Sum		300	300

Aksjene er bokført til anskaffelseskost og blir nedskrevet ved varig verdifall.

Note 8 Andre langsiktige fordringer**Morselskapet:**

Det er gitt selgerkreditt i forbindelse med salg av aksjer på til sammen kr 509 824. Fordringene renteberegnes og er sikret med pant i fast eiendom.

Konsernet:

Balanseposten andre langsiktige fordringer består av lån til ansatte, selgerkreditt i forbindelse med salg av aksjer kr 509 824.



Matre & Co AS - konsern

Noter til selskaps- og konsernregnskap 2023

Note 9 Beholdninger

I konsernet:

	2023	2022
Råvarelager	27 083 670	23 827 648
Ukurans råvarer	-7 636 998	-8 318 769
Varer under tilvirkning	1 240 226	1 853 480
Sum	20 686 898	17 362 359

Varelageret er vurdert til laveste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi.

Varer under tilvirkning er vurdert til tilvirkningskost. I tilvirkningskost inngår innkjøpspris for råmaterialer pluss direkte lønn og lønnsavhengige sosiale kostnader i produksjonen for bearbejdede varer. I tillegg inngår produksjonens indirekte kostnader.

Note 10 Fordringer

I Matre & Co anses kundefordringene i sin helhet å være erholdelige. Det er ikke foretatt avsetning for tap på krav.

Situasjonen for konsernet som helet er slik:

	2023	2022
Kundefordringer vurdert til pålydende	18 427 549	9 948 594
Opptjent, ikke fakturert inntekt	0	0
Avsetning til dekning av usikre fordringer	0	0
Bokført verdi av kundefordringer 31.12	18 427 549	9 948 594
Bokført tap kundefordringer i konsernet	0	0
Endring avsetning til tap	0	51 886
Sum resultatførte tap på krav	0	51 886

Kostnadsført tap er klassifisert som annen driftskostnad i regnskapet.

Andre kortsiktige fordringer i konsernet består av forskuddsbetalte driftskostnader, lønnsforskudd, tilgode mva etc.

Note 11 Markedsbaserte aksjer og andeler

Morselskapet og konsernet:

	Anskaffelses kost	Balanseført verdi
Formuesforvaltning	12 160 789	16 364 640

Verdiøkning i perioden er kr 4 203 851.



Matre & Co AS - konsern

Noter til selskaps- og konsernregnskap 2023

Note 12 Bundne bankinnskudd

I Matre & Co AS er ingen av bankinnskuddene bundet pr 31.12.2023.
Av konsernets bankinnskudd er bundet til betaling av skattetrekkmidler kr 1 211 834 i 2023 og kr 1 034 729 i 2022.

Note 13 Aksjekapital og aksjonærer

Aksjekapitalen i Matre & Co AS på kr 8 600 000 består av 8 600 aksjer pålydende kr 1 000.
Aksjene har lik stemmerett og eies av Arnfinn AS og Haldorsen Holding AS hver med 50%.

Arnfinn Matre er styremedlem og representerer Arnfinn AS i styret. Rolf Haldorsen er styrets leder og representerer Haldorsen Holding AS.

Note 14 Endring i egenkapital og minoritetsinteresser

Mørselskapet:

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Egenkapital 01.01	8 600 000	46 854 702	55 454 702
Resultat i år		1 243 533	1 243 533
Avsatt utbytte		0	0
Egenkapital 31.12	8 600 000	48 098 235	56 698 235

Konsernet:

	Sum egenkapital
Egenkapital 01.01	57 384 002
Resultat i år	8 931 557
Utbytte til minoritet	-214 331
Tilleggsutbytte	0
Avsatt utbytte	0
Interngevinst salg av aksjer	0
Andre endringer	237 960
Egenkapital 31.12	66 339 188



PENNEO

Signaturene i dette dokumentet er juridisk bindende. Dokument signert med "Penneo™ - sikker digital signatur". De signerende parter sin identitet er registrert, og er listet nedenfor.

"Med min signatur bekrefter jeg alle datoer og innholdet i dette dokument."

Matre, Arnfinn

Styremedlem

Serienummer: no_bankid:9578-5993-4-1732562

IP: 46.212.xxx.xxx

2024-06-26 13:49:14 UTC



Haldorsen, Rolv

Styreleder

Serienummer: no_bankid:9578-5999-4-1662056

IP: 46.230.xxx.xxx

2024-06-26 14:50:22 UTC



Fylkesnes, Torleiv

Daglig leder

Serienummer: no_bankid:9578-5993-4-2276639

IP: 81.166.xxx.xxx

2024-06-26 18:57:58 UTC



Fylkesnes, Torleiv

Styremedlem

Serienummer: no_bankid:9578-5993-4-2276639

IP: 81.166.xxx.xxx

2024-06-26 18:57:58 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: 8NMJ4-48BPN-18MDF-E08AN-JGG01-ZHBKM

Dokumentet er signert digitalt, med **Penneo.com**. Alle digitale signatur-data i dokumentet er sikret og validert av den datamaskin-utregnede hash-verdien av det opprinnelige dokument. Dokumentet er låst og tids-stemplet med et sertifikat fra en betrodd tredjepart. All kryptografisk bevis er integrert i denne PDF, for fremtidig validering (hvis nødvendig).

Hvordan bekrefter at dette dokumentet er originalen?

Dokumentet er beskyttet av ett Adobe CDS sertifikat. Når du åpner dokumentet i

Adobe Reader, skal du kunne se at dokumentet er sertifisert av **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>**. Dette garanterer at innholdet i dokumentet ikke har blitt endret.

Det er lett å kontrollere de kryptografiske beviser som er lokalisert inne i dokumentet, med Penneo validator - <https://penneo.com/validator>