



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 968 957 740
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: K MATHISEN TRANSPORT AS
Forretningsadresse: Storgata 7
2390 MOELV

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

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: Kjell Mathisen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 06.05.2024

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, 14.03.2025



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		2 526 774	2 615 480
Sum inntekter		2 526 774	2 615 480
Kostnader			
Varekostnad		0	1 590
Lønnskostnad	1	857 083	851 012
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	2, 3	435 421	261 253
Annen driftskostnad		1 242 719	1 394 427
Sum kostnader		2 535 223	2 508 282
Driftsresultat		-8 450	107 198
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		0	174
Annen finansinntekt		291 431	0
Sum finansinntekter		291 431	174
Annen rentekostnad		10	2 600
Sum finanskostnader		10	2 600
Netto finans		291 421	-2 426
Resultat før skattekostnad		282 972	104 772
Skattekostnad		62 254	23 050
Årsresultat		220 718	81 722
Overføringer og disponeringer			
Tilleggsutbytte		0	500 000
Annen egenkapital		220 718	-418 278
Sum overføringer og disponeringer		220 718	81 722



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum immaterielle eiendeler		0	0
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	2, 3	1 720 267	2 155 688
Sum varige driftsmidler		1 720 267	2 155 688
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler		2 600	36 600
Andre langsiktige fordringer	4	672	3 848
Sum finansielle anleggsmidler		3 272	40 448
Sum anleggsmidler		1 723 539	2 196 136
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		246 832	188 954
Andre kortsiktige fordringer		9 958	11 831
Sum fordringer		256 790	200 785
Investeringer			
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		974 983	944 021
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		974 983	944 021
Sum omløpsmidler		1 231 773	1 144 805
SUM EIENDELER		2 955 313	3 340 942



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital		720 000	720 000
Beholdning av egne aksjer	5	-648 000	0
Sum innskutt egenkapital		72 000	720 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		340 991	2 172 273
Sum opptjent egenkapital		340 991	2 172 273
Sum egenkapital		412 991	2 892 273
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt		160 542	147 533
Sum avsetninger for forpliktelser		160 542	147 533
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	6	2 000 000	0
Sum annen langsiktig gjeld		2 000 000	0
Sum langsiktig gjeld		2 160 542	147 533
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		108 268	88 129
Betalbar skatt		49 245	0
Skyldige offentlige avgifter		123 301	116 700
Annen kortsiktig gjeld		100 966	96 306
Sum kortsiktig gjeld		381 780	301 136
Sum gjeld		2 542 322	448 669
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 955 313	3 340 942



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 626086

Enheten

Organisasjonsnummer: 968 957 740
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: K MATHISEN TRANSPORT AS
Forretningsadresse: Storgata 7
2390 MOELV

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

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: Kjell Mathisen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 06.05.2024

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 2023: Årsregnskap 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, 10.07.2024

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: 968 957 740
K MATHISEN TRANSPORT AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		2 526 774	2 615 480
Sum inntekter		2 526 774	2 615 480
Kostnader			
Varekostnad		0	1 590
Lønnskostnad	1	857 083	851 012
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	2, 3	435 421	261 253
Annen driftskostnad		1 242 719	1 394 427
Sum kostnader		2 535 223	2 508 282
Driftsresultat		-8 450	107 198
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		0	174
Annen finansinntekt		291 431	0
Sum finansinntekter		291 431	174
Annen rentekostnad		10	2 600
Sum finanskostnader		10	2 600
Netto finans		291 421	-2 426
Resultat før skattekostnad		282 972	104 772
Skattekostnad		62 254	23 050
Årsresultat		220 718	81 722
Overføringer og disponeringer			
Tilleggsutbytte		0	500 000
Annen egenkapital		220 718	-418 278
Sum overføringer og disponeringer		220 718	81 722



Organisasjonsnr: 968 957 740
K MATHISEN TRANSPORT AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum immaterielle eiendeler		0	0
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.			
	2, 3	1 720 267	2 155 688
Sum varige driftsmidler		1 720 267	2 155 688
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler			
		2 600	36 600
Andre langsiktige fordringer			
	4	672	3 848
Sum finansielle anleggsmidler		3 272	40 448
Sum anleggsmidler		1 723 539	2 196 136
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer			
		246 832	188 954
Andre kortsiktige fordringer			
		9 958	11 831
Sum fordringer		256 790	200 785
Investeringer			
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
		974 983	944 021
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		974 983	944 021
Sum omløpsmidler		1 231 773	1 144 805
SUM EIENDELER		2 955 313	3 340 942

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital



Innskutt egenkapital		
Aksjekapital	720 000	720 000
Beholdning av egne aksjer 5	-648 000	0
Sum innskutt egenkapital	72 000	720 000
Opptjent egenkapital		
Annen egenkapital	340 991	2 172 273
Sum opptjent egenkapital	340 991	2 172 273
Sum egenkapital	412 991	2 892 273
Gjeld		
Langsiktig gjeld		
Utsatt skatt	160 542	147 533
Sum avsetninger for forpliktelses	160 542	147 533
Annen langsiktig gjeld		
Øvrig langsiktig gjeld 6	2 000 000	0
Sum annen langsiktig gjeld	2 000 000	0
Sum langsiktig gjeld	2 160 542	147 533
Kortsiktig gjeld		
Leverandørgjeld	108 268	88 129
Betalbar skatt	49 245	0
Skyldige offentlige avgifter	123 301	116 700
Annen kortsiktig gjeld	100 966	96 306
Sum kortsiktig gjeld	381 780	301 136
Sum gjeld	2 542 322	448 669
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	2 955 313	3 340 942



Organisasjonsnr: 968 957 740
K MATHISEN TRANSPORT AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Salgsinntekter Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres. Klassifisering og vurdering av balanseposter Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie eller bruk. Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Tilsvarende klassifiseres gjeld som kortsiktig hvis gjelden forfaller til betaling innen ett år. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen. Første års avdrag på langsiktige fordringer og langsiktig gjeld klassifiseres likevel ikke som omløpsmiddel og kortsiktig gjeld. Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Fordringer Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. Varige driftsmidler Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15 000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt: Forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien. Pensjonsforpliktelser knyttet til AFP-ordningen er ikke balanseført. 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 skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er fastsatt og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget. Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2022 til 2023.

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
1.00

Note

1

Spesifisering av resultatregnskapet



Lønnskostnader

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	754450.00	749643.00
<u>Folketrygdavgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	82684.00	80150.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	19950.00	21219.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	857084.00	851012.00

Note

Ekstraordinære inntekter og kostnader

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>
------------	--------------

Note

2

Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

<u>Anskaffelseskost 01.01.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	2792130.00	0.00
<u>Anskaffelseskost 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	2792130.00	0.00
<u>Samlede av-/nedskrivn.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	897695.00	0.00
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	1894435.00	0.00
<u>Årets av-/nedskrivn.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	261253.00	0.00

Anskaffelseskost - balanseførte lånekostnader, egentilvirkede anleggsmidler

Goodwill spesifisert for hvert enkelt virksomhetskjøp

Avskrivningsplan for goodwill som er lenger enn fem år - begrunnelse

Mer om varige driftsmidler/immaterielle eiendeler

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet



6

Gjeld

Gjeld som forfaller til betaling mer enn fem år etter regnskapsårets slutt

Gjeld sikret ved pant eller lignende sikkerhet i eiendeler

Balanseført verdi av de pantsatte eiendeler

Summen av garantiforpliktelser som ikke er regnskapsført

Garantiforpliktelser som er sikret ved pant

Mer om gjeld

Note

Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Opplysninger om:

Medlemmer av:

Mer om lån og sikkerhetsstillelse



K MATHISEN TRANSPORT AS
968 957 740

Resultatregnskap

	Note	2023	2022
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		2 526 774	2 615 480
Sum driftsinntekter		2 526 774	2 615 480
Driftskostnader			
Varekostnad		0	-1 590
Lønnskostnad	1	-857 083	-851 012
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	2, 3	-435 421	-261 253
Annen driftskostnad		-1 242 719	-1 394 427
Sum driftskostnader		-2 535 223	-2 508 282
Driftsresultat		-8 450	107 198
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		0	174
Annen finansinntekt		291 431	0
Sum finansinntekter		291 431	174
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		-10	-2 600
Sum finanskostnader		-10	-2 600
Netto finans		291 421	-2 426
Resultat før skattekostnad		282 972	104 772
Skattekostnad		-62 254	-23 050
Årsresultat		220 718	81 722
Overføringer			
Tilleggsutbytte		0	500 000
Annen egenkapital		220 718	-418 278
Sum overføringer		220 718	81 722



K MATHISEN TRANSPORT AS
968 957 740

Balanse

	Note	31.12.2023	31.12.2022
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	2, 3	1 720 267	2 155 688
Sum varige driftsmidler		1 720 267	2 155 688
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler		2 600	36 600
Andre langsiktige fordringer	4	672	3 848
Sum finansielle anleggsmidler		3 272	40 448
Sum anleggsmidler		1 723 539	2 196 136
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer		246 832	188 954
Andre kortsiktige fordringer		9 958	11 831
Sum fordringer		256 790	200 785
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		974 983	944 021
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		974 983	944 021
Sum omløpsmidler		1 231 773	1 144 805
SUM EIENDELER		2 955 313	3 340 942



K MATHISEN TRANSPORT AS
968 957 740

Balanse

	Note	31.12.2023	31.12.2022
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital		720 000	720 000
Beholdning av egne aksjer	5	-648 000	0
Sum innskutt egenkapital		72 000	720 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		340 991	2 172 273
Sum opptjent egenkapital		340 991	2 172 273
Sum egenkapital		412 991	2 892 273
Gjeld			
Avsetning og forpliktelser			
Utsatt skatt		160 542	147 533
Sum avsetning for forpliktelser		160 542	147 533
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	6	2 000 000	0
Sum annen langsiktig gjeld		2 000 000	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		108 268	88 129
Betalbar skatt		49 245	0
Skyldige offentlige avgifter		123 301	116 700
Annen kortsiktig gjeld		100 966	96 306
Sum kortsiktig gjeld		381 780	301 136
Sum gjeld		2 542 322	448 669
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 955 313	3 340 942

Ringsaker, 06.05.2024

Kjetil Mathisen
styrets leder / daglig leder

Haldis Hesjedal
styremedlem



K MATHISEN TRANSPORT AS
968 957 740

Noter

Regnskapsprinsipper

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

Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie eller bruk. Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Tilsvarende klassifiseres gjeld som kortsiktig hvis gjelden forfaller til betaling innen ett år. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen. Første års avdrag på langsiktige fordringer og langsiktig gjeld klassifiseres likevel ikke som omløpsmiddel og kortsiktig gjeld.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15 000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

Forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien. Pensjonsforpliktelser knyttet til AFP-ordningen er ikke balanseført.

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 skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er fastsatt og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2022 til 2023.

Note 1 - Lønnskostnader

Spesifikasjon av lønnskostnader	2023	2022
Lønn	754 450	749 643
Arbeidsgiveravgift	82 684	80 150
Pensjonskostnader	0	0
Andre relaterte ytelser	19 950	21 219
Sum	857 084	851 012



K MATHISEN TRANSPORT AS
968 957 740

Note 2 - Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

	Varige driftsmidler
Anskaffelseskost 01.01.	2 792 130
Tilgang i året	0
Avgang i året	0
Anskaffelseskost 31.12.	2 792 130
Samlede avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger	-897 695
Balanseført verdi per 31.12.	1 894 435
Avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger i regnskapsåret	261 253

Note 3 - Varige driftsmidler/anleggsmidler

	Driftsløsøre, inventar o.l
Varige driftsmidler	
Anskaffelseskost pr 01.01	2 792 130
Tilgang i året	0
Avgang i året	0
Anskaffelseskost pr 31.12	2 792 130
Akkumulert av- og nedskrivninger 01.01	-636 442
Akkumulert av- og nedskrivninger 31.12	-897 695
Balanseført verdi pr 31.12	1 894 435
Årets av- og nedskrivninger	261 253
Økonomisk levetid	3 - 11
Avskrivningsplan	Lineær

Note 4 - Fordringer

Fordringer som forfaller senere enn ett år etter regnskapsårets slutt	672
---	-----

Note 5 - Egne aksjer og medlemskontoer i samvirkeforetak

Note 6 - Gjeld og garantiforpliktelser

Antall årsverk

Antall årsverk sysselsatt i regnskapsåret: 1

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer, eiere med videre

Det er ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til medlemmer av styrende organer.

Ekstraordinære inntekter og kostnader