



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 961 078 865  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: A MATRE INDUSTRITRANSPORT AS  
Forretningsadresse: Sethøyen 18  
5136 MJØLKERÅEN

### 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: Arild Torleif Matre  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2024

### 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, 13.05.2025



## Resultatregnskap

| Beløp i: NOK  | Note | 2023              | 2022              |
|---|------|-------------------|-------------------|
| <b>RESULTATREGNSKAP</b>                                       |      |                   |                   |
| <b>Inntekter</b>  |      |                   |                   |
| Salgsinntekt  |      | 17 496 127        | 20 642 840        |
| Annen driftsinntekt   |      | 33 984            | 209 311           |
| <b>Sum inntekter</b>  |      | <b>17 530 111</b> | <b>20 852 151</b> |
| <b>Kostnader</b>  |      |                   |                   |
| Varekostnad   |      | 701 374           | 608 542           |
| Lønnskostnad  | 1, 2 | 10 745 386        | 12 453 776        |
| Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler  | 3    | 296 375           | 238 731           |
| Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler | 3    | 0                 | 0                 |
| Annen driftskostnad   |      | 6 847 413         | 7 369 927         |
| <b>Sum kostnader</b>  |      | <b>18 590 548</b> | <b>20 670 976</b> |
| <b>Driftsresultat</b>   |      | <b>-1 060 437</b> | <b>181 175</b>    |
| <b>Finansinntekter og finanskostnader</b>                     |      |                   |                   |
| Annen finansinntekt   |      | 334               | 0                 |
| <b>Sum finansinntekter</b>                                    |      | <b>334</b>        | <b>0</b>          |
| Annen rentekostnad  |      | 59 482            | 40 875            |
| Annen finanskostnad   |      | 137               | 224               |
| <b>Sum finanskostnader</b>                                    |      | <b>59 619</b>     | <b>41 099</b>     |
| <b>Netto finans</b>   |      | <b>-59 285</b>    | <b>-41 099</b>    |
| <b>Resultat før skattekostnad</b>                             |      | <b>-1 119 722</b> | <b>140 076</b>    |
| Skattekostnad   | 4, 5 | 0                 | 0                 |
| <b>Årsresultat</b>  |      | <b>-1 119 722</b> | <b>140 076</b>    |
| <b>Overføringer og disponeringer</b>                          |      |                   |                   |
| Udekket tap   |      | -796 008          | 0                 |
| Annen egenkapital   |      | -323 714          | 140 076           |
| <b>Sum overføringer og disponeringer</b>                      |      | <b>-1 119 722</b> | <b>140 076</b>    |



## Balanse

| Beløp i: NOK   | Note | 2023             | 2022             |
|--|------|------------------|------------------|
| <b>BALANSE - EIENDELER</b>                           |      |                  |                  |
| <b>Anleggsmidler</b>                                 |      |                  |                  |
| <b>Immaterielle eiendeler</b>                        |      |                  |                  |
| Utvikling  | 3    | 0                | 0                |
| Konsesjoner, patenter, lisenser, varemerker ol.      | 3    | 0                | 0                |
| Utsatt skattefordel                                  | 4, 5 | 0                | 0                |
| Goodwill   | 3    | 0                | 0                |
| <b>Sum immaterielle eiendeler</b>                    |      | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| <b>Varige driftsmidler</b>                           |      |                  |                  |
| Tomter, bygninger og annen fast eiendom              | 3    | 0                | 0                |
| Maskiner og anlegg                                   | 3    | 0                | 0                |
| Skip, rigger, fly og lignende                        | 3    | 0                | 0                |
| Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol. | 3    | 787 688          | 752 003          |
| <b>Sum varige driftsmidler</b>                       |      | <b>787 688</b>   | <b>752 003</b>   |
| <b>Finansielle anleggsmidler</b>                     |      |                  |                  |
| Andre langsiktige fordringer                         | 6    | 0                | 0                |
| <b>Sum finansielle anleggsmidler</b>                 |      | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| <b>Sum anleggsmidler</b>                             |      | <b>787 688</b>   | <b>752 003</b>   |
| <b>Omløpsmidler</b>                                  |      |                  |                  |
| <b>Varer</b>   |      |                  |                  |
| <b>Fordringer</b>                                    |      |                  |                  |
| Kundefordringer                                      |      | 1 596 402        | 2 072 362        |
| Andre kortsiktige fordringer                         | 6    | 384 384          | 812 170          |
| <b>Sum fordringer</b>                                |      | <b>1 980 785</b> | <b>2 884 532</b> |
| <b>Investeringer</b>                                 |      |                  |                  |
| <b>Sum investeringer</b>                             |      | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| <b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>           |      |                  |                  |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende                  |      | 1 164 618        | 1 099 013        |
| <b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>       |      | <b>1 164 618</b> | <b>1 099 013</b> |





## Balanse

| Beløp i: NOK                    | Note | 2023             | 2022             |
|---------------------------------|------|------------------|------------------|
| <b>Sum langsiktig gjeld</b>     |      | <b>878 222</b>   | <b>990 086</b>   |
| <b>Kortsiktig gjeld</b>         |      |                  |                  |
| Leverandørgjeld                 |      | 697 303          | 788 065          |
| Betalbar skatt                  | 4, 5 | 0                | 0                |
| Skyldige offentlige avgifter    |      | 1 368 543        | 1 357 866        |
| Annen kortsiktig gjeld          |      | 1 485 032        | 975 818          |
| <b>Sum kortsiktig gjeld</b>     |      | <b>3 550 878</b> | <b>3 121 749</b> |
| <b>Sum gjeld</b>                |      | <b>4 429 100</b> | <b>4 111 835</b> |
| <b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b> |      | <b>3 933 091</b> | <b>4 735 549</b> |



## Brønnøysundregistrene

### ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 723413

#### Enheten

Organisasjonsnummer: 961 078 865  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: A MATRE INDUSTRI TRANSPORT AS  
Forretningsadresse: Sethøyen 18  
5136 MJØLKERÅEN

#### 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: Arild Torleif Matre  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2024

#### Revisjon

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, 10.08.2024



Organisasjonsnr: 961 078 865  
A MATRE INDUSTRITRANSPORT AS

## RESULTATREGNSKAP

| Beløp i: NOK  | Note | 2023              | 2022              |
|---|------|-------------------|-------------------|
| <b>RESULTATREGNSKAP</b>                                       |      |                   |                   |
| <b>Inntekter</b>  |      |                   |                   |
| Salgsinntekt  |      | 17 496 127        | 20 642 840        |
| Annen driftsinntekt   |      | 33 984            | 209 311           |
| <b>Sum inntekter</b>  |      | <b>17 530 111</b> | <b>20 852 151</b> |
| <b>Kostnader</b>  |      |                   |                   |
| Varekostnad   |      | 701 374           | 608 542           |
| Lønnskostnad  | 1, 2 | 10 745 386        | 12 453 776        |
| Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler  | 3    | 296 375           | 238 731           |
| Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler | 3    | 0                 | 0                 |
| Annen driftskostnad   |      | 6 847 413         | 7 369 927         |
| <b>Sum kostnader</b>  |      | <b>18 590 548</b> | <b>20 670 976</b> |
| <b>Driftsresultat</b>   |      | <b>-1 060 437</b> | <b>181 175</b>    |
| <b>Finansinntekter og finanskostnader</b>                     |      |                   |                   |
| Annen finansinntekt   |      | 334               | 0                 |
| <b>Sum finansinntekter</b>                                    |      | <b>334</b>        | <b>0</b>          |
| Annen rentekostnad  |      | 59 482            | 40 875            |
| Annen finanskostnad   |      | 137               | 224               |
| <b>Sum finanskostnader</b>                                    |      | <b>59 619</b>     | <b>41 099</b>     |
| <b>Netto finans</b>   |      | <b>-59 285</b>    | <b>-41 099</b>    |
| <b>Resultat før skattekostnad</b>                             |      | <b>-1 119 722</b> | <b>140 076</b>    |
| Skattekostnad   | 4, 5 | 0                 | 0                 |
| <b>Årsresultat</b>  |      | <b>-1 119 722</b> | <b>140 076</b>    |
| <b>Overføringer og disponeringer</b>                          |      |                   |                   |
| Udekket tap   |      | -796 008          | 0                 |
| Annen egenkapital   |      | -323 714          | 140 076           |
| <b>Sum overføringer og disponeringer</b>                      |      | <b>-1 119 722</b> | <b>140 076</b>    |



Organisasjonsnr: 961 078 865  
A MATRE INDUSTRITRANSPORT AS

## BALANSE

| Beløp i: NOK   | Note | 2023             | 2022             |
|--|------|------------------|------------------|
| <b>BALANSE - EIENDELER</b>                                 |      |                  |                  |
| <b>Anleggsmidler</b>                                       |      |                  |                  |
| <b>Immaterielle eiendeler</b>                              |      |                  |                  |
| Utvikling  | 3    | 0                | 0                |
| Konsesjoner, patenter,<br>lisenser, varemerker ol.         | 3    | 0                | 0                |
| Utsatt skattefordel  | 4, 5 | 0                | 0                |
| Goodwill   | 3    | 0                | 0                |
| <b>Sum immaterielle eiendeler</b>                          |      | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| <b>Varige driftsmidler</b>                                 |      |                  |                  |
| Tomter, bygninger og<br>annen fast eiendom                 | 3    | 0                | 0                |
| Maskiner og anlegg   | 3    | 0                | 0                |
| Skip, rigger, fly og<br>lignende                           | 3    | 0                | 0                |
| Driftsløsøre, inventar,<br>verktøy, kontormaskiner,<br>ol. | 3    | 787 688          | 752 003          |
| <b>Sum varige driftsmidler</b>                             |      | <b>787 688</b>   | <b>752 003</b>   |
| <b>Finansielle anleggsmidler</b>                           |      |                  |                  |
| Andre langsiktige<br>fordringer                            | 6    | 0                | 0                |
| <b>Sum finansielle<br/>anleggsmidler</b>                   |      | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| <b>Sum anleggsmidler</b>                                   |      | <b>787 688</b>   | <b>752 003</b>   |
| <b>Omløpsmidler</b>  |      |                  |                  |
| <b>Varer</b>   |      |                  |                  |
| <b>Fordringer</b>  |      |                  |                  |
| Kundefordringer  |      | 1 596 402        | 2 072 362        |
| Andre kortsiktige<br>fordringer                            | 6    | 384 384          | 812 170          |
| <b>Sum fordringer</b>                                      |      | <b>1 980 785</b> | <b>2 884 532</b> |
| <b>Investeringer</b>                                       |      | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| <b>Bankinnskudd, kontanter<br/>og lignende</b>             |      |                  |                  |
| Bankinnskudd, kontanter<br>og lignende                     |      | 1 164 618        | 1 099 013        |
| <b>Sum bankinnskudd,<br/>kontanter og lignende</b>         |      | <b>1 164 618</b> | <b>1 099 013</b> |
| <b>Sum omløpsmidler</b>                                    |      | <b>3 145 403</b> | <b>3 983 546</b> |



|  |          |                  |                  |
|--|----------|------------------|------------------|
| <b>SUM EIENDELER</b>                     |          | <b>3 933 091</b> | <b>4 735 549</b> |
| <b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>    |          |                  |                  |
| <b>Egenkapital</b>                       |          |                  |                  |
| <b>Innskutt egenkapital</b>              |          |                  |                  |
| Aksjekapital                             | 7, 8     | 300 000          | 300 000          |
| Beholdning av egne aksjer                | 7, 8     | 0                | 0                |
| Overkurs                                 | 8        | 0                | 0                |
| Ikke registrert kapitalforhøyelse        | 8        | 0                | 0                |
| Annen innskutt egenkapital               | 8        | 0                | 0                |
| <b>Sum innskutt egenkapital</b>          |          | <b>300 000</b>   | <b>300 000</b>   |
| <b>Opptjent egenkapital</b>              |          |                  |                  |
| Fond                                     | 8        | 0                | 0                |
| Annen egenkapital                        | 8        | 0                | 323 714          |
| Udekket tap                              | 8        | 796 008          | 0                |
| <b>Sum opptjent egenkapital</b>          |          | <b>-796 008</b>  | <b>323 714</b>   |
| <b>Sum egenkapital</b>                   | <b>9</b> | <b>-496 008</b>  | <b>623 714</b>   |
| <b>Gjeld</b>                             |          |                  |                  |
| <b>Langsiktig gjeld</b>                  |          |                  |                  |
| Pensjonsforpliktelser                    | 10       | 0                | 0                |
| Utsatt skatt                             | 4, 5     | 0                | 0                |
| <b>Sum avsetninger for forpliktelser</b> |          | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| <b>Annen langsiktig gjeld</b>            |          |                  |                  |
| Konvertible lån                          | 10       | 0                | 0                |
| Obligasjonslån                           | 10       | 0                | 0                |
| Gjeld til kredittinstitusjoner           | 10       | 93 222           | 205 086          |
| Langsiktig konserngjeld                  | 10       | 0                | 0                |
| Ansvarlig lånekapital                    | 10       | 0                | 0                |
| Øvrig langsiktig gjeld                   | 10       | 785 000          | 785 000          |
| <b>Sum annen langsiktig gjeld</b>        |          | <b>878 222</b>   | <b>990 086</b>   |
| <b>Sum langsiktig gjeld</b>              |          | <b>878 222</b>   | <b>990 086</b>   |
| <b>Kortsiktig gjeld</b>                  |          |                  |                  |
| Leverandørgjeld                          |          | 697 303          | 788 065          |
| Betalbar skatt                           | 4, 5     | 0                | 0                |
| Skyldige offentlige avgifter             |          | 1 368 543        | 1 357 866        |
| Annen kortsiktig gjeld                   |          | 1 485 032        | 975 818          |
| <b>Sum kortsiktig gjeld</b>              |          | <b>3 550 878</b> | <b>3 121 749</b> |
| <b>Sum gjeld</b>                         |          | <b>4 429 100</b> | <b>4 111 835</b> |
| <b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>          |          | <b>3 933 091</b> | <b>4 735 549</b> |



Organisasjonsnr: 961 078 865  
A MATRE INDUSTRI 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. Leieavtaler er ikke balanseført. Fordringer og gjeld i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt. Kursgevinster og kurstap i utenlandsk valuta føres som finansinntekt og finanskosnad. Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2022 til 2023.

## Note

9

Er det usikkerhet om fortsatt drift?: Ja

Bokført egenkapital er negativ, og styrets handlingsplikt har inntrådt. For å avhjelpe situasjonen har styret gjennomgått og reforhandlet leasingavtaler og avtale med oppdragsgiver, og satt i verk andre tiltak for å bedre situasjonen. Seneste tall, viser en positiv utvikling. Styret vurderer det slik at at det fremdeles er grunnlag for fortsatt drift, og regnskap er levert basert på denne forutsetningen.

## Note

1

Antall årsverk i regnskapsåret



15.00

Note  
2

## Spesifisering av resultatregnskapet

### Lønnskostnader

| <u>Lønn</u>               | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
|---------------------------|--------------|------------------|
|                           | 9089068.00   | 10448207.00      |
| <u>Folketrygdavgift</u>   | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
|                           | 1237281.00   | 1535505.00       |
| <u>Andre ytelser</u>      | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
|                           | 419037.00    | 470064.00        |
| <u>Sum lønnskostnader</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
|                           | 10745386.00  | 12453776.00      |

Note

### Ekstraordinære inntekter og kostnader

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

Note  
3

### Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

|                                 |                            |                            |
|---------------------------------|----------------------------|----------------------------|
| <u>Anskaffelseskost 01.01.</u>  | <u>Varige driftsmidler</u> | <u>Immaterielle eiend.</u> |
|                                 | 2101704.00                 | 0.00                       |
| <u>Tilgang i året</u>           | <u>Varige driftsmidler</u> | <u>Immaterielle eiend.</u> |
|                                 | 668076.00                  | 0.00                       |
| <u>Avgang i året</u>            | <u>Varige driftsmidler</u> | <u>Immaterielle eiend.</u> |
|                                 | 336016.00                  | 0.00                       |
| <u>Anskaffelseskost 31.12.</u>  | <u>Varige driftsmidler</u> | <u>Immaterielle eiend.</u> |
|                                 | 2433764.00                 | 0.00                       |
| <u>Samlede av-/nedskrivn.</u>   | <u>Varige driftsmidler</u> | <u>Immaterielle eiend.</u> |
|                                 | 1646076.00                 | 0.00                       |
| <u>Balanseført verdi 31.12.</u> | <u>Varige driftsmidler</u> | <u>Immaterielle eiend.</u> |
|                                 | 787688.00                  | 0.00                       |
| <u>Årets av-/nedskrivn.</u>     | <u>Varige driftsmidler</u> | <u>Immaterielle eiend.</u> |
|                                 | 296375.00                  | 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

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Konsern, tilknyttet selskap m.v. - fordringer og gjeld

Fordringer

|  |              |                  |
|--|--------------|------------------|
| <u>Samlet beløp - tilknyttet selskap</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
|--|--------------|------------------|

|   |              |                  |
|---|--------------|------------------|
| <u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
|---|--------------|------------------|

|   |              |                  |
|---|--------------|------------------|
| <u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
|---|--------------|------------------|

|   |              |                  |
|---|--------------|------------------|
| <u>Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
|---|--------------|------------------|

|                      |              |
|----------------------|--------------|
| <u>Pantstillelse</u> | <u>Beløp</u> |
|----------------------|--------------|

|                                  |               |                  |                         |
|----------------------------------|---------------|------------------|-------------------------|
| <u>Beholdning av egne aksjer</u> | <u>Antall</u> | <u>Pålydende</u> | <u>Andel av aksjek.</u> |
|----------------------------------|---------------|------------------|-------------------------|

Note

10

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



Det er registrert factoringavtale i Brønnøysund, kassekreditt, og gjeld på biler med leasingavtaler med pant i bilene.

**Mer om gjeld**

Selskapet har en gjeld til eier på kr 785 000. lånet er ikke renteberegnet.

**Note**

6

**Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer**

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Opplysninger om:

Medlemmer av:

**Mer om lån og sikkerhetsstillelse**



Årsregnskap for  
**A MATRE INDUSTRITRANSPORT AS**  
961078865  
Regnskapsår  
01.01.2023 - 31.12.2023



A MATRE INDUSTRI TRANSPORT AS  
961 078 865

## Resultatregnskap

|  | Note | 2023               | 2022               |
|--|------|--------------------|--------------------|
| <b>Driftsinntekter</b>                                       |      |                    |                    |
| Salgsinntekt   |      | 17 496 127         | 20 642 840         |
| Annen driftsinntekt  |      | 33 984             | 209 311            |
| <b>Sum driftsinntekter</b>                                   |      | <b>17 530 111</b>  | <b>20 852 151</b>  |
| <b>Driftskostnader</b>                                       |      |                    |                    |
| Varekostnad  |      | -701 374           | -608 542           |
| Lønnskostnad   | 1, 2 | -10 745 386        | -12 453 776        |
| Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler | 3    | -296 375           | -238 731           |
| Annen driftskostnad  |      | -6 847 413         | -7 369 927         |
| <b>Sum driftskostnader</b>                                   |      | <b>-18 590 548</b> | <b>-20 670 976</b> |
| <b>Driftsresultat</b>  |      | <b>-1 060 437</b>  | <b>181 175</b>     |
| <b>Finansinntekter</b>                                       |      |                    |                    |
| Annen finansinntekt  |      | 334                | 0                  |
| <b>Sum finansinntekter</b>                                   |      | <b>334</b>         | <b>0</b>           |
| <b>Finanskostnader</b>                                       |      |                    |                    |
| Annen rentekostnad   |      | -59 482            | -40 875            |
| Annen finanskostnad  |      | -137               | -224               |
| <b>Sum finanskostnader</b>                                   |      | <b>-59 619</b>     | <b>-41 099</b>     |
| <b>Netto finans</b>  |      | <b>-59 285</b>     | <b>-41 099</b>     |
| <b>Resultat før skattekostnad</b>                            |      | <b>-1 119 722</b>  | <b>140 076</b>     |
| <b>Årsresultat</b>   |      | <b>-1 119 722</b>  | <b>140 076</b>     |
| <b>Overføringer</b>  |      |                    |                    |
| Annen egenkapital  |      | -323 714           | 140 076            |
| Udekket tap  |      | -796 008           | 0                  |
| <b>Sum overføringer</b>                                      |      | <b>-1 119 722</b>  | <b>140 076</b>     |



A MATRE INDUSTRITRANSPORT AS  
961 078 865

## Balanse

|  | Note | 31.12.2023       | 31.12.2022       |
|--|------|------------------|------------------|
| <b>EIENDELER</b>                                     |      |                  |                  |
| <b>Anleggsmidler</b>                                 |      |                  |                  |
| <b>Varige driftsmidler</b>                           |      |                  |                  |
| Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol. | 3    | 787 688          | 752 003          |
| <b>Sum varige driftsmidler</b>                       |      | <b>787 688</b>   | <b>752 003</b>   |
| <b>Sum anleggsmidler</b>                             |      | <b>787 688</b>   | <b>752 003</b>   |
| <b>Omløpsmidler</b>                                  |      |                  |                  |
| <b>Fordringer</b>                                    |      |                  |                  |
| Kundefordringer                                      |      | 1 596 402        | 2 072 362        |
| Andre kortsiktige fordringer                         | 6    | 384 384          | 812 170          |
| <b>Sum fordringer</b>                                |      | <b>1 980 785</b> | <b>2 884 532</b> |
| <b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>           |      |                  |                  |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende                  |      | 1 164 618        | 1 099 013        |
| <b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>       |      | <b>1 164 618</b> | <b>1 099 013</b> |
| <b>Sum omløpsmidler</b>                              |      | <b>3 145 403</b> | <b>3 983 546</b> |
| <b>SUM EIENDELER</b>                                 |      | <b>3 933 091</b> | <b>4 735 549</b> |



A MATRE INDUSTRI TRANSPORT AS  
961 078 865

## Balanse

|                                   | Note | 31.12.2023       | 31.12.2022       |
|-----------------------------------|------|------------------|------------------|
| <b>EGENKAPITAL OG GJELD</b>       |      |                  |                  |
| <b>Egenkapital</b>                |      |                  |                  |
| <b>Innskutt egenkapital</b>       |      |                  |                  |
| Aksjekapital                      | 7, 8 | 300 000          | 300 000          |
| <b>Sum innskutt egenkapital</b>   |      | <b>300 000</b>   | <b>300 000</b>   |
| <b>Opptjent egenkapital</b>       |      |                  |                  |
| Annen egenkapital                 | 8    | 0                | 323 714          |
| Udekket tap                       | 8    | -796 008         | 0                |
| <b>Sum opptjent egenkapital</b>   |      | <b>-796 008</b>  | <b>323 714</b>   |
| <b>Sum egenkapital</b>            | 9    | <b>-496 008</b>  | <b>623 714</b>   |
| <b>Gjeld</b>                      |      |                  |                  |
| <b>Annen langsiktig gjeld</b>     |      |                  |                  |
| Gjeld til kredittinstitusjoner    | 10   | 93 222           | 205 086          |
| Øvrig langsiktig gjeld            | 10   | 785 000          | 785 000          |
| <b>Sum annen langsiktig gjeld</b> |      | <b>878 222</b>   | <b>990 086</b>   |
| <b>Kortsiktig gjeld</b>           |      |                  |                  |
| Leverandørgjeld                   |      | 697 303          | 788 065          |
| Skyldige offentlige avgifter      |      | 1 368 543        | 1 357 866        |
| Annen kortsiktig gjeld            |      | 1 485 032        | 975 818          |
| <b>Sum kortsiktig gjeld</b>       |      | <b>3 550 878</b> | <b>3 121 749</b> |
| <b>Sum gjeld</b>                  |      | <b>4 429 100</b> | <b>4 111 835</b> |
| <b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>   |      | <b>3 933 091</b> | <b>4 735 549</b> |

Bergen, 30.06.2024

Arthur Ragnar Matre  
styrets leder

Arild Torleif Matre  
styremedlem / daglig leder



A MATRE INDUSTRI TRANSPORT AS  
961 078 865

## 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. Leieavtaler er ikke balanseført. Fordringer og gjeld i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt. Kursgevinster og kurstap i utenlandsk valuta føres som finansinntekt og finanskosnad.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2022 til 2023.

### Note 1 - Antall årsverk

Antall årsverk sysselsatt i regnskapsåret: 15

### Note 2 - Lønnskostnader

| Spesifikasjon av lønnskostnader | 2023              | 2022              |
|---------------------------------|-------------------|-------------------|
| Lønn                            | 9 089 068         | 10 448 207        |
| Arbeidsgiveravgift              | 1 237 281         | 1 535 505         |
| Pensjonskostnader               | 0                 | 0                 |
| Andre relaterte ytelser         | 419 037           | 470 064           |
| <b>Sum</b>                      | <b>10 745 386</b> | <b>12 453 776</b> |



A MATRE INDUSTRI TRANSPORT AS  
961 078 865

## Note 3 - Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

|  | Varige<br>driftsmidler |
|--|------------------------|
| Anskaffelseskost 01.01.  | 2 101 704              |
| Tilgang i året   | 668 076                |
| Avgang i året  | -336 016               |
| <b>Anskaffelseskost 31.12.</b>   | <b>2 433 764</b>       |
| Samlede avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger         | -1 646 076             |
| <b>Balansført verdi per 31.12.</b>   | <b>787 688</b>         |
| Avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger i regnskapsåret | 296 375                |

## Note 4 - Spesifisering av skatt

| Skattepliktig inntekt                  | 2023            | 2022     |
|--|-----------------|----------|
| Resultat før skatt                     | -1 119 722      | 140 076  |
| +/- Endring i midlertidige forskjeller | 141 855         | -35 051  |
| - Anvendelse av fremførbart underskudd | 0               | -105 025 |
| <b>Skattepliktig inntekt</b>           | <b>-977 867</b> | <b>0</b> |

## Note 5 - Midlertidige forskjeller - utsatt skatt/skattefordel

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

| Midlertidige forskjeller knyttet til:                           | 01.01.2023        | 31.12.2023        | Endring          |
|---|-------------------|-------------------|------------------|
| Anleggsmidler   | 547 844           | 405 990           | 141 855          |
| Fremførbart underskudd  | -2 381 156        | -3 359 024        | 977 867          |
| <b>Netto forskjeller</b>  | <b>-1 833 312</b> | <b>-2 953 034</b> | <b>1 119 722</b> |
| Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes             | 1 833 312         | 2 953 034         | -1 119 722       |
| <b>Sum midlertidige forskjeller som påvirker betalbar skatt</b> | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>         |
| <b>Utsatt skatt 31.12.2023 basert på 22 %</b>                   | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>         |

I henhold til God regnskapsskikk for små foretak balanseføres ikke utsatt skattefordel.

## Note 6 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer, eiere med videre

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

## Note 7 - Aksjekapital

| Aksjeklasse                 | Antall aksjer        | Aksjenes<br>pålydende | Bokført verdi      |
|-----------------------------|----------------------|-----------------------|--------------------|
| Ordinære                    | 1 000                | 300                   | 300 000            |
| <b>Aksjonærer</b>           | <b>Antall aksjer</b> | <b>Eierandel %</b>    | <b>Aksjeklasse</b> |
| MATRE ARTHUR RAGNAR         | 550                  | 55,00                 | Ordinære           |
| MATRE ARILD TORLEIF         | 450                  | 45,00                 | Ordinære           |
| <b>Totalt antall aksjer</b> | <b>1 000</b>         | <b>100</b>            |                    |



A MATRE INDUSTRITRANSPORT AS  
961 078 865

## Note 8 - Egenkapital

|                               | Aksjekapital   | Opptjent egenkapital | Udekket tap     | Sum             |
|-------------------------------|----------------|----------------------|-----------------|-----------------|
| Egenkapital 31.12.2022        | 300 000        | 323 714              | 0               | 623 714         |
| Årsresultat                   | 0              | -323 714             | -796 008        | -1 119 722      |
| <b>Egenkapital 31.12.2023</b> | <b>300 000</b> | <b>0</b>             | <b>-796 008</b> | <b>-496 008</b> |

## Note 9 - Usikkerhet om fortsatt drift

Det er knyttet usikkerhet til fortsatt drift.

Bokført egenkapital er negativ, og styrets handlingsplikt har inntrådt. For å avhjelpe situasjonen har styret gjennomgått og reforhandlet leasingavtaler og avtale med oppdragsgiver, og satt i verk andre tiltak for å bedre situasjonen. Seneste tall, viser en positiv utvikling. Styret vurderer det slik at at det fremdeles er grunnlag for fortsatt drift, og regnskap er levert basert på denne forutsetningen.

## Note 10 - Gjeld og garantiforpliktelser

### Garantiforpliktelser som er sikret ved pant

Det er registrert factoringavtale i Brønnøysund, kassekreditt, og gjeld på biler med leasingavtaler med pant i bilene.

### Mer om gjeld

Selskapet har en gjeld til eier på kr 785 000. Lånet er ikke renteberegnet.



## Forum Revisjon AS

Medlem av Den norske Revisorforening

Til generalforsamlingen i A Matre Industritransport AS

### Uavhengig revisors beretning

#### Konklusjon

Vi har revidert A Matre Industritransport AS sitt årsregnskap som viser et underskudd på kr 1 119 722. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2023, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening

- oppfyller årsregnskapet gjeldende lovkrav, og
- gir årsregnskapet et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2023 og av dets resultat 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 de internasjonale revisjonsstandardene 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 slik det kreves i lov, forskrift og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av the 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.

#### Ledelsens ansvar for årsregnskapet

Ledelsen (styreleder) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet og for at det gir et rettviseende 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 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 avviklet.

#### 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 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.



**Forum Revisjon AS**

Medlem av Den norske Revisorforening

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

*Andre forhold*

Selskapets aksjekapital er tapt og det vises til note 9 til årsregnskapet for en nærmere redegjørelse for den økonomiske situasjonen.

Bergen, 02.08.2024  
Forum Revisjon AS

Rolf Martin Christensen  
statsautorisert revisor