



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 916 300 506
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: MATOK AS
Forretningsadresse: Olsokveien 18
1727 SARPSBORG

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

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 Steinar Olsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 03.06.2022

Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021

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, 28.07.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 632 901	1 941 174
Annen driftsinntekt		113 987	
Sum inntekter		1 746 888	1 941 174
Kostnader			
Lønnskostnad	1, 2, 3, 12	1 042 329	1 264 121
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	6	166 146	63 490
Annen driftskostnad	4	430 608	474 677
Sum kostnader		1 639 083	1 802 288
Driftsresultat		107 804	138 886
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			62
Annen finansinntekt		125 000	
Sum finansinntekter		125 000	62
Annen rentekostnad		44 237	15 591
Annen finanskostnad		534	170
Sum finanskostnader		44 771	15 761
Netto finans		80 229	-15 699
Ordinært resultat før skattekostnad		188 033	123 188
Skattekostnad på ordinært resultat		17 467	513
Ordinært resultat etter skattekostnad		170 566	122 675
Årsresultat		170 566	122 675
Overføringer og disponeringer			
Annen egenkapital		170 566	122 675
Sum overføringer og disponeringer		170 566	122 675



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	6	812 459	698 389
Sum varige driftsmidler		812 459	698 389
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler		727 000	727 000
Sum finansielle anleggsmidler		727 000	727 000
Sum anleggsmidler		1 539 459	1 425 389
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	9	33 713	148 885
Andre fordringer	15	149 639	
Konsernfordringer	14	24 317	20 215
Sum fordringer		207 668	169 100
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	10	271 971	217 235
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		271 971	217 235
Sum omløpsmidler		479 639	386 335
SUM EIENDELER		2 019 098	1 811 724

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Aksjekapital (30 aksjer à kr 1 000,00)	5, 11	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	11	559 685	389 118
Sum opptjent egenkapital		559 685	389 118
Sum egenkapital	11	589 685	419 118
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt		17 980	513
Sum avsetninger for forpliktelser		17 980	513
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	13	1 004 790	900 088
Sum annen langsiktig gjeld		1 004 790	900 088
Sum langsiktig gjeld		1 022 770	900 601
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		37 601	12 984
Skyldige offentlige avgifter		132 465	323 766
Annen kortsiktig gjeld		236 578	155 255
Sum kortsiktig gjeld		406 643	492 005
Sum gjeld		1 429 413	1 392 606
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 019 098	1 811 724



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 486954

Enheten

Organisasjonsnummer: 916 300 506
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: MATOK AS
Forretningsadresse: Olsokveien 18
1727 SARPSBORG

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

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 Steinar Olsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 03.06.2022

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 2021: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021.

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, 21.06.2022

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: 916 300 506
MATOK AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 632 901	1 941 174
Annen driftsinntekt		113 987	
Sum inntekter		1 746 888	1 941 174
Kostnader			
Lønnskostnad	1, 2, 3,	1 042 329	1 264 121
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	6	166 146	63 490
Annen driftskostnad	4	430 608	474 677
Sum kostnader		1 639 083	1 802 288
Driftsresultat		107 804	138 886
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			62
Annen finansinntekt		125 000	
Sum finansinntekter		125 000	62
Annen rentekostnad		44 237	15 591
Annen finanskostnad		534	170
Sum finanskostnader		44 771	15 761
Netto finans		80 229	-15 699
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat		17 467	513
Ordinært resultat etter skattekostnad		170 566	122 675
Årsresultat		170 566	122 675
Overføringer og disponeringer			
Annen egenkapital		170 566	122 675
Sum overføringer og disponeringer		170 566	122 675



Organisasjonsnr: 916 300 506
MATOK AS

BALANSE

Beløp i: NOK **Note** **2021** **2020**

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Driftsløsøre, inventar,
verktøy, kontormaskiner,
ol.

6

812 459

698 389

Sum varige driftsmidler

812 459

698 389

Finansielle anleggsmidler

Investeringer i aksjer og
andeler

727 000

727 000

**Sum finansielle
anleggsmidler**

727 000

727 000

Sum anleggsmidler

1 539 459

1 425 389

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Kundefordringer
Andre fordringer
Konsernfordringer

9

33 713

148 885

15

149 639

14

24 317

20 215

Sum fordringer

207 668

169 100

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter
og lignende

10

271 971

217 235

**Sum bankinnskudd,
kontanter og lignende**

271 971

217 235

Sum omløpsmidler

479 639

386 335

SUM EIENDELER

2 019 098

1 811 724

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital (30 aksjer à
kr 1 000,00)

5, 11

30 000

30 000

Sum innskutt egenkapital

30 000

30 000

Opptjent egenkapital



Annen egenkapital	11	559 685	389 118
Sum opptjent egenkapital		559 685	389 118
Sum egenkapital	11	589 685	419 118
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt		17 980	513
Sum avsetninger for forpliktelser		17 980	513
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	13	1 004 790	900 088
Sum annen langsiktig gjeld		1 004 790	900 088
Sum langsiktig gjeld		1 022 770	900 601
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		37 601	12 984
Skyldige offentlige avgifter		132 465	323 766
Annen kortsiktig gjeld		236 578	155 255
Sum kortsiktig gjeld		406 643	492 005
Sum gjeld		1 429 413	1 392 606
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 019 098	1 811 724



Organisasjonsnr: 916 300 506
MATOK 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 Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen. 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. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap. 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. 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 utlignet og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget. Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2020 til 2021.

Note

12

Antall årsverk i regnskapsåret

1.00

Note

1

Spesifisering av resultatregnskapet

Lønnskostnader

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
-------------	--------------	------------------



	873982.00	1064215.00
<u>Folketrygdavgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	128413.00	153906.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	24813.00	28835.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	15121.00	17164.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	1042329.00	1264120.00

Note

Ekstraordinære inntekter og kostnader

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

<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
---------------------------------	----------------------------	----------------------------

Note

14

Konsern, tilknyttet selskap m.v.

Investering som regnskapsføres etter egenkapitalmetoden

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 - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	24317.00	20215.00
<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>



Kortsiktig gjeld

<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

13

Gjeld

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

Gjeld sikret ved pant eller lignende sikkerhet i eiendeler
1004790.00

Balanseført verdi av de pantsatte eiendeler
812459.00

Summen av garantiforpliktelser som ikke er regnskapsført

Garantiforpliktelser som er sikret ved pant

Mer om gjeld

Note

15

Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer

Opplysninger om: Medlemmer av:

<u>Samlet lån</u>	<u>Styret</u>	<u>Andre organ</u>
	3454.00	

Mer om lån og sikkerhetsstillelse

Note

Noteopplysninger ut over minimumskravene for små foretak
Se eventuelle andre vedlegg.



Noter 2021 MATOK AS

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

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen.

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. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

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.

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 utlignet og skattevirkningen er beregnet på netto grunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2020 til 2021.

Note 1 - Lønnskostnader etc

	2021	2020
Lønn	873 982	1 064 215
Arbeidsgiveravgift	128 413	153 906
Pensjonskostnader	24 813	28 835
Andre ytelser / Refusjoner	15 121	17 164
Sum	1 042 329	1 264 120

Note 2 - Obligatorisk tjenestepensjon

Virksomheten er ikke pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon.

Note 3 - Ytelser til ledende personer

	Lønn	Pensjonsforpliktelse	Annen godtgjørelse
Ytelser til daglig leder	797 286	0	9 019



Note 4 - Revisjon

Selskapet oppfyller kravene til fravalg revisor, og dette er valgt. Årsregnskapet er utarbeidet av autorisert regnskapsførerselskap.

Note 5 - Aksjekapital og aksjonærer

Aksjeklasse	Antall aksjer	Pålydende	Bokført verdi
Ordinære aksjer	300	1 000,00	300 000,00
Sum	300		300 000,00

Aksjeeier	Antall aksjer	Eierandel	Aksjeklasse
Matok Holding AS	300	100,00%	Ordinære aksjer
Totalt antall aksjer	300	100,00%	

Note 6 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

	Driftsløsøre, inventar o.l
Anskaffelseskost 01.01.2021	761 879
Tilgang i året	826 229
Avgang i året	(761 879)
Anskaffelseskost 31.12.2021	826 229
Akk. av- og nedskr. 01.01.2021	(139 678)
Akkumulerte avskr. 31.12.2021	(13 770)
Balanseført verdi pr. 31.12.2021	812 459
Årets avskrivninger	(166 146)
Økonomisk levetid	5 år
Avskrivningsplan: Lineær	20 %

Note 7 - Skatt

	2021	2020
Ordinært resultat før skattekostnad	188 033	123 188
+/- Permanente forskjeller	(108 638)	5 209
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	(126 703)	(119 361)
- Fremførbart underskudd / korreksjonsinntekt		(9 036)
Årets skattegrunnlag	(47 307)	0
+/- Endring i utsatt skatt	17 467	513
Skattekostnad i resultatregnskapet	17 467	513
Betalbar skatt i balansen	0	0

Note 8 - Midl. forskjeller - Utsatt skatt/skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel i balansen avsettes på grunnlag av forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier i henhold til norsk regnskapsstandard for skatt. Midlertidige skatteøkende og skattereduserende forskjeller som kan utlignes er nettoført.

Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01.2021	31.12.2021	Endring
Anleggsmidler	119 361	246 064	(126 703)
Skattemessig fremførbart underskudd	(117 028)	(164 335)	47 307



Sum midlertidige forskjeller	2 333	81 729	(79 396)
Utsatt skatt 31.12.21. basert på 22%	513	17 980	(17 467)

Note 9 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer. Det er ikke tapsført kundefordringer i løpet av 2021.

	2021	2020
Kundefordringer til pålydende	33 713	148 885
Avsatt til dekning av usikre fordringer		
Netto oppførte kundefordringer	33 713	148 885

Note 10 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetrekksmidler med kr 61 687.

Note 11 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.2021	30 000	389 118	419 118
Årets resultat		170 566	170 566
Egenkapital 31.12.2021	30 000	559 685	589 685

Note 12 - Antall årsverk

Selskapet har hatt 1 årsverk sysselsatt i regnskapsåret.

Note 13 - Gjeld

	Beløp
Gjeld som er sikret ved pant eller lignende sikkerhet i eiendeler	1 004 790
Balansført verdi av de pantsatte eiendeler	812 459

Note 14 - Konsern, tilknyttet selskap mv.

	2021	2020
Fordringer		
Samlet beløp som gjelder foretak i samme konsern	24 317	20 215

Note 15 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

	Styremedlemmer
Samlet lån	3 454
Samlet sikkerhetsstillelse	
Rentesats	%
Hovedvilkår	
Tilbakebetalte beløp	
Avskrevne beløp	
Frafalte beløp	