



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

Konsern

Morselskap i konsern: Nei

Regnskapsregler

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

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Kjell Steinar Olsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 13.04.2021

Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020

Det er ikke krav til at årsregnskapet m.v. som sendes til Regnskapsregisteret er undertegnet. Kontrollen på at dette er utført ligger hos revisor/enhetens øverste organ. Sikkerheten ivaretas ved at innsender har rolle/rettighet for innsending av årsregnskapet via Altinn, og ved at det bekreftes at årsregnskapet er fastsatt av kompetent organ.

Brønnøysundregistrene, 22.06.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 941 174	1 626 027
Sum inntekter		1 941 174	1 626 027
Kostnader			
Lønnskostnad	1, 2, 3	1 264 121	1 328 546
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	7	63 490	
Annen driftskostnad	5	474 677	423 248
Sum kostnader		1 802 288	1 751 794
Driftsresultat		138 886	-125 767
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		62	119
Sum finansinntekter		62	119
Annen rentekostnad		15 591	415
Annen finanskostnad		170	
Sum finanskostnader		15 761	415
Netto finans		-15 699	-296
Ordinært resultat før skattekostnad		123 188	-126 064
Skattekostnad på ordinært resultat		513	
Ordinært resultat etter skattekostnad		122 675	-126 064
Årsresultat		122 675	-126 064
Overføringer og disponeringer			
Annen egenkapital		122 675	-126 064
Sum overføringer og disponeringer		122 675	-126 064



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	7	698 389	
Sum varige driftsmidler		698 389	
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler	14	727 000	437 000
Sum finansielle anleggsmidler		727 000	437 000
Sum anleggsmidler		1 425 389	437 000
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	10	148 885	69 608
Konsernfordringer		20 215	20 215
Sum fordringer		169 100	89 823
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	11	217 235	136 796
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		217 235	136 796
Sum omløpsmidler		386 335	226 619
SUM EIENDELER		1 811 724	663 619
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (30 aksjer à kr 1 000,00)	6, 12	30 000	30 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	12	389 118	266 444
Sum opptjent egenkapital		389 118	266 444
Sum egenkapital	12	419 118	296 444
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt		513	
Sum avsetninger for forpliktelser		513	
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	13	900 088	
Sum annen langsiktig gjeld		900 088	
Sum langsiktig gjeld		900 601	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		12 984	6 251
Skyldige offentlige avgifter		323 766	152 299
Annen kortsiktig gjeld		155 255	208 624
Sum kortsiktig gjeld		492 005	367 175
Sum gjeld		1 392 606	367 175
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 811 724	663 619



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 309676

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

Konsern

Morselskap i konsern: Nei

Regnskapsregler

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

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Kjell Steinar Olsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 13.04.2021

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 2020: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020.

Det er ikke krav til at årsregnskapet m.v. som sendes til Regnskapsregisteret er undertegnet. Kontrollen på at dette er utført ligger hos revisor/enhetens øverste organ. Sikkerheten ivaretas ved at innsender har rolle/rettighet for innsending av årsregnskapet via Altinn, og ved at det bekreftes at årsregnskapet er fastsatt av kompetent organ.

Brønnøysundregistrene, 14.06.2021

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	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 941 174	1 626 027
Sum inntekter		1 941 174	1 626 027
Kostnader			
Lønnskostnad	1, 2, 3	1 264 121	1 328 546
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	7	63 490	
Annen driftskostnad	5	474 677	423 248
Sum kostnader		1 802 288	1 751 794
Driftsresultat		138 886	-125 767
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		62	119
Sum finansinntekter		62	119
Annen rentekostnad		15 591	415
Annen finanskostnad		170	
Sum finanskostnader		15 761	415
Netto finans		-15 699	-296
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat		513	
Ordinært resultat etter skattekostnad		122 675	-126 064
Årsresultat		122 675	-126 064
Overføringer og disponeringer			
Annen egenkapital		122 675	-126 064
Sum overføringer og disponeringer		122 675	-126 064



Organisasjonsnr: 916 300 506
MATOK AS

BALANSE

Beløp i: NOK **Note** **2020** **2019**

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Driftsløsøre, inventar,
verktøy, kontormaskiner,
ol.

7 698 389
Sum varige driftsmidler 698 389

Finansielle anleggsmidler

Investeringer i aksjer og
andeler

14 727 000 437 000
Sum finansielle
anleggsmidler 727 000 437 000

Sum anleggsmidler

1 425 389 437 000

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Kundefordringer
Konsernfordringer
Sum fordringer

10 148 885 69 608
20 215 20 215
Sum fordringer 169 100 89 823

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter
og lignende

11 217 235 136 796
Sum bankinnskudd,
kontanter og lignende 217 235 136 796

Sum omløpsmidler

386 335 226 619

SUM EIENDELER

1 811 724 663 619

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital (30 aksjer à
kr 1 000,00)

6, 12 30 000 30 000
Sum innskutt egenkapital 30 000 30 000

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital

12 389 118 266 444



Sum opptjent egenkapital		389 118	266 444
Sum egenkapital	12	419 118	296 444
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt		513	
Sum avsetninger for forpliktelser		513	
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	13	900 088	
Sum annen langsiktig gjeld		900 088	
Sum langsiktig gjeld		900 601	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		12 984	6 251
Skyldige offentlige avgifter		323 766	152 299
Annen kortsiktig gjeld		155 255	208 624
Sum kortsiktig gjeld		492 005	367 175
Sum gjeld		1 392 606	367 175
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 811 724	663 619



Organisasjonsnr: 916 300 506
MATOK AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper
Se filvedlegg.

Note
Er det usikkerhet om fortsatt drift?: Nei

Note
6

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære aksjer	300.00	1000.00	300000.00

<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
Matok Holding AS	300.00	100.00%	Ordinære aksjer

<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>
	300.00	100.00%

Note
1

Lønn og ytelser

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	1064215.00	1099366.00

<u>Arbeidsgiveravgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	153906.00	164719.00

<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	28835.00	15113.00

<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	17164.00	49348.00

<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	1264120.00	1328546.00

Note



3

Ytelser til ledende personer

Ytelser til daglig leder

<u>Ytelser</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
	973500.00		12974.00

Note

3

Ytelser til andre ledende personer

Note

5

Ytelser til revisjon

Note

1

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:

1.00

Note

2

Obligatorisk tjenstepensjon

Er virksomheten pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov:

Ja

Oppfyller pensjonsordning lovkravene: Ja

Note

4

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei



Noter 2020 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 2019 til 2020.

Note 1 - Lønnskostnader etc

	2020	2019
Lønn	1 064 215	1 099 366
Arbeidsgiveravgift	153 906	164 719
Pensjonskostnader	28 835	15 113
Andre relaterte ytelser / Refusjoner	17 164	49 348
Sum	1 264 120	1 328 546

Foretaket har sysselsatt 1 årsverk i regnskapsåret.

Note 2 - Obligatorisk tjenestepensjon

Virksomheten er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon. Gjeldende pensjonsordning oppfylder kravene etter loven.



Note 3 - Ytelser til ledende personer

	Lønn	Pensjonsforpliktelse	Annen godtgjørelse
Ytelser til daglig leder	973 500	0	12 974

Note 4 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

Det er ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer.

Note 5 - Revisjon

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

Note 6 - 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 7 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

	Driftsløsøre, inventar o.l
Anskaffelseskost 01.01.2020	
Tilgang i året	761 879
Avgang i året	0
Anskaffelseskost 31.12.2020	761 879
Akkumulerte avskr. 31.12.2020	(63 490)
Balanseført verdi pr. 31.12.2020	698 389
Årets avskrivninger	(63 490)
Økonomisk levetid	5 år
Avskrivningsplan: Lineær	20 %

Note 8 - Skatt

	2020	2019
Ordinært resultat før skattekostnad	123 188	(126 064)
+/- Permanente forskjeller	5 209	
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	(119 361)	
- Fremførbart underskudd / korreksjonsinntekt	(9 036)	
Årets skattegrunnlag	0	(126 064)
+/- Endring i utsatt skatt	513	
Skattekostnad i resultatregnskapet	513	0
Betalbar skatt i balansen	0	0



Note 9 - 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:	01.01.2020	31.12.2020	Endring
Anleggsmidler	0	119 361	(119 361)
Skattemessig fremførbart underskudd	(126 064)	(117 028)	(9 036)
Netto forskjeller	(126 064)	2 333	(128 397)
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	126 064	0	126 064
Sum midlertidige forskjeller	0	2 333	(2 333)
Utsatt skatt 31.12.20. basert på 22%	0	513	(513)

Note 10 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer. Det er ikke tapsført kundefordringer i løpet av 2020.

	2020	2019
Kundefordringer til pålydende	148 885	69 608
Avsatt til dekning av usikre fordringer		
Netto oppførte kundefordringer	148 885	69 608

Note 11 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetrekkmidler med kr 146 334.

Note 12 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.2020	30 000	266 444	296 444
Årets resultat		122 675	122 675
Egenkapital 31.12.2020	30 000	389 118	419 118

Note 13 - Pantstillelser og garantier

Spesifikasjon	2020	2019
Obligasjonslån		
Gjeld til kredittinstitusjoner	900 088	
Øvrig langsiktig gjeld (inkl. finansiell leasing)		
Sum	900 088	
Balanseført verdi av eiendeler pantsatt for egen gjeld	698 389	
Selskapets varer er stilt som sikkerhet for annet selskap i konsernet, begrenset oppad til		
Sum	698 389	

Av langsiktig gjeld på kr 900 088 forfaller kr 351 282 om mer enn 5 år.

Note 14 - Investeringer i aksjer og andeler

Foretaksnavn	Andel	Kostpris	Egenkapital	Resultat
Trend Optikk AS	12,5%	727 000	-	-

(Tallene ikke klare ved avslutning av årsregnskapet).