



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

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: 30.06.2023

Grunnlag for avgivelse

År 2022: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022

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, 24.07.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 799 180	1 632 901
Annen driftsinntekt			113 987
Sum inntekter		1 799 180	1 746 888
Kostnader			
Varekostnad		5 403	
Lønnskostnad	1, 2	1 364 123	1 042 329
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	165 246	166 146
Annen driftskostnad		466 589	430 608
Sum kostnader		2 001 361	1 639 083
Driftsresultat		-202 181	107 804
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		125 000	125 000
Sum finansinntekter		125 000	125 000
Annen rentekostnad		47 945	44 237
Annen finanskostnad			534
Sum finanskostnader		47 945	44 771
Netto finans		77 055	80 229
Ordinært resultat før skattekostnad		-125 126	188 033
Skattekostnad		-17 980	17 467
Ordinært resultat etter skattekostnad		-107 146	170 567
Årsresultat		-107 146	170 566
Overføringer og disponeringer			
Annen egenkapital		-107 146	170 566
Sum overføringer og disponeringer		-107 146	170 566



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	3	647 213	812 459
Sum varige driftsmidler		647 213	812 459
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler		727 000	727 000
Sum finansielle anleggsmidler		727 000	727 000
Sum anleggsmidler		1 374 213	1 539 459
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		12 944	33 713
Andre fordringer	4	208 587	149 639
Konsernfordringer	5	31 840	24 317
Sum fordringer		253 371	207 668
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		212 586	271 971
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		212 586	271 971
Sum omløpsmidler		465 956	479 639
SUM EIENDELER		1 840 169	2 019 098

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Aksjekapital (30 aksjer à kr 1 000,00)		30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		452 538	559 685
Sum opptjent egenkapital		452 538	559 685
Sum egenkapital		482 538	589 685
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt			17 980
Sum avsetninger for forpliktelser			17 980
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	924 225	1 004 790
Sum annen langsiktig gjeld		924 225	1 004 790
Sum langsiktig gjeld		924 225	1 022 770
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		17 068	37 601
Skyldige offentlige avgifter		144 804	132 465
Annen kortsiktig gjeld		271 535	236 578
Sum kortsiktig gjeld		433 406	406 643
Sum gjeld		1 357 631	1 429 413
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 840 169	2 019 098



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 654381

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

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: 30.06.2023

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 2022: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022.

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, 26.07.2023

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	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 799 180	1 632 901
Annen driftsinntekt			113 987
Sum inntekter		1 799 180	1 746 888
Kostnader			
Varekostnad		5 403	
Lønnskostnad	1, 2	1 364 123	1 042 329
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	165 246	166 146
Annen driftskostnad		466 589	430 608
Sum kostnader		2 001 361	1 639 083
Driftsresultat		-202 181	107 804
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		125 000	125 000
Sum finansinntekter		125 000	125 000
Annen rentekostnad		47 945	44 237
Annen finanskostnad			534
Sum finanskostnader		47 945	44 771
Netto finans		77 055	80 229
Ordinært resultat før skattekostnad		-125 126	188 033
Skattekostnad		-17 980	17 467
Ordinært resultat etter skattekostnad		-107 146	170 567
Årsresultat		-107 146	170 566
Overføringer og disponeringer			
Annen egenkapital		-107 146	170 566
Sum overføringer og disponeringer		-107 146	170 566



Organisasjonsnr: 916 300 506
MATOK AS

BALANSE

Beløp i: NOK **Note** **2022** **2021**

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Driftsløsøre, inventar,
verktøy, kontormaskiner,
ol.

3

647 213

812 459

Sum varige driftsmidler

647 213

812 459

Finansielle anleggsmidler

Investeringer i aksjer og
andeler

727 000

727 000

**Sum finansielle
anleggsmidler**

727 000

727 000

Sum anleggsmidler

1 374 213

1 539 459

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Kundefordringer

12 944

33 713

Andre fordringer

4

208 587

149 639

Konsernfordringer

5

31 840

24 317

Sum fordringer

253 371

207 668

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter
og lignende

212 586

271 971

**Sum bankinnskudd,
kontanter og lignende**

212 586

271 971

Sum omløpsmidler

465 956

479 639

SUM EIENDELER

1 840 169

2 019 098

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital (30 aksjer à
kr 1 000,00)

30 000

30 000

Sum innskutt egenkapital

30 000

30 000

Opptjent egenkapital



Annen egenkapital	452 538	559 685
Sum opptjent egenkapital	452 538	559 685
Sum egenkapital	482 538	589 685
Gjeld		
Langsiktig gjeld		
Utsatt skatt		17 980
Sum avsetninger for forpliktelser		17 980
Annen langsiktig gjeld		
Gjeld til kredittinstitusjoner	924 225	1 004 790
Sum annen langsiktig gjeld	924 225	1 004 790
Sum langsiktig gjeld	924 225	1 022 770
Kortsiktig gjeld		
Leverandørgjeld	17 068	37 601
Skyldige offentlige avgifter	144 804	132 465
Annen kortsiktig gjeld	271 535	236 578
Sum kortsiktig gjeld	433 406	406 643
Sum gjeld	1 357 631	1 429 413
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	1 840 169	2 019 098



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 2021 til 2022.

Note

1

Antall årsverk i regnskapsåret

1.00

Note

2

Spesifisering av resultatregnskapet

Lønnskostnader

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



	1151590.00	873982.00
<u>Folketrygdavgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	169426.00	128413.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
		24813.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	43107.00	15121.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	1364123.00	1042329.00

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>
	826229.00	
<u>Anskaffelseskost 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	826229.00	
<u>Samlede av-/nedskrivn.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	-179016.00	
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	647213.00	
<u>Årets av-/nedskrivn.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	-165246.00	

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

Note

5

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>
	31840.00	24317.00

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

Annen langsiktig 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>
---	--------------	------------------

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

6

Gjeld

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

Gjeld sikret ved pant eller lignende sikkerhet i eiendeler

924225.00

Balanseført verdi av de pantsatte eiendeler



647213.00

Summen av garantiforpliktelser som ikke er regnskapsført

Garantiforpliktelser som er sikret ved pant

Mer om gjeld

Note

4

Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer

Opplysninger om:

Medlemmer av:

Samlet lån

Styret

Andre organ

8587.00

Mer om lån og sikkerhetsstillelse

Reiseforskudd

Note

Noteopplysninger ut over minimumskravene for små foretak

Se eventuelle andre vedlegg.



Noter 2022

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 nettogrunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2021 til 2022.

Note 1 - Antall årsverk

Selskapet har hatt 1 årsverk sysselsatt i regnskapsåret.

Note 2 - Lønnskostnader etc

	2022	2021
Lønn	1 151 590	873 982
Arbeidsgiveravgift	169 426	128 413
Pensjonskostnader		24 813
Andre ytelser	43 107	15 121
Sum	1 364 123	1 042 329

Note 3 - Anleggsmidler

	Varige driftsmidler
Anskaffelseskost 01.01.2022	826 229
Anskaffelseskost 31.12.2022	826 229



Samlede avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger 31.12.2022	(179 016)
Balanseført verdi 31.12.2022	647 213
Avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger i regnskapsåret	(165 246)

Note 4 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

	Styremedlemmer
Samlet lån	8 587
Samlet sikkerhetsstillelse	
Rentesats	%
Hovedvilkår	
Tilbakebetalte beløp	
Avskrevne beløp	
Frafalte beløp	

Mer om lån og sikkerhetsstillelse

Reiseforskudd

Note 5 - Konsern, tilknyttet selskap mv.

	2022	2021
Fordringer		
Samlet beløp som gjelder foretak i samme konsern	31 840	24 317

Note 6 - Gjeld

	Beløp
Gjeld som er sikret ved pant eller lignende sikkerhet i eiendeler	924 225
Balanseført verdi av de pantsatte eiendeler	647 213