



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

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

### 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: Kjetil Mathisen  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 26.03.2023

### 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, 11.07.2024



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		2 615 480	2 398 558
<b>Sum inntekter</b>		<b>2 615 480</b>	<b>2 398 558</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		1 590	
Lønnskostnad	1, 2	851 012	820 610
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	261 253	236 841
Annen driftskostnad		1 394 427	1 618 541
<b>Sum kostnader</b>		<b>2 508 282</b>	<b>2 675 992</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>107 198</b>	<b>-277 434</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		174	4 087
Annen finansinntekt			12 818
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>174</b>	<b>16 905</b>
Annen rentekostnad		2 600	1 835
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>2 600</b>	<b>1 835</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-2 426</b>	<b>15 070</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>104 772</b>	<b>-262 364</b>
Skattekostnad		23 050	-60 441
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>81 722</b>	<b>-201 923</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>81 722</b>	<b>-201 923</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Tilleggsutbytte		500 000	
Udekket tap			-201 922
Annen egenkapital		-418 278	
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>81 722</b>	<b>-201 922</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
<b>Varige driftsmidler</b>			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	3	2 155 688	2 416 941
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>2 155 688</b>	<b>2 416 941</b>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Investeringer i aksjer og andeler		36 600	36 600
Andre fordringer	4, 5	3 848	24 645
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>40 448</b>	<b>61 245</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>2 196 136</b>	<b>2 478 186</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		188 954	167 774
Andre fordringer	5	11 320	9 958
<b>Sum fordringer</b>		<b>200 273</b>	<b>177 732</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		944 021	1 046 649
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>944 021</b>	<b>1 046 649</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>1 144 294</b>	<b>1 224 381</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>3 340 430</b>	<b>3 702 567</b>

## BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

### Egenkapital

#### Innskutt egenkapital



## Balanse

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Aksjekapital (150 aksjer à kr 4 800,00)	6	720 000	720 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>720 000</b>	<b>720 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	6	2 172 273	2 590 551
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>2 172 273</b>	<b>2 590 551</b>
<b>Sum egenkapital</b>	6	<b>2 892 273</b>	<b>3 310 551</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
Utsatt skatt		147 533	124 483
<b>Sum avsetninger for forpliktelser</b>		<b>147 533</b>	<b>124 483</b>
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>147 533</b>	<b>124 483</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		88 129	38 542
Skyldige offentlige avgifter		116 700	114 814
Annen kortsiktig gjeld		95 795	114 178
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>300 624</b>	<b>267 534</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>448 157</b>	<b>392 017</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>3 340 430</b>	<b>3 702 568</b>



## Brønnøysundregistrene

### ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 339537

#### Enheten

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

#### 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: Kjetil Mathisen  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 26.03.2023

#### 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, 29.03.2023

---

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: 968 957 740  
O B MATHISEN TRANSPORT AS

## RESULTATREGNSKAP

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		2 615 480	2 398 558
<b>Sum inntekter</b>		<b>2 615 480</b>	<b>2 398 558</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		1 590	
Lønnskostnad	1, 2	851 012	820 610
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	261 253	236 841
Annen driftskostnad		1 394 427	1 618 541
<b>Sum kostnader</b>		<b>2 508 282</b>	<b>2 675 992</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>107 198</b>	<b>-277 434</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		174	4 087
Annen finansinntekt			12 818
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>174</b>	<b>16 905</b>
Annen rentekostnad		2 600	1 835
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>2 600</b>	<b>1 835</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-2 426</b>	<b>15 070</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>			
Skattekostnad		104 772	-262 364
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>23 050</b>	<b>-60 441</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>81 722</b>	<b>-201 923</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Tilleggsutbytte		500 000	
Udekket tap			-201 922
Annen egenkapital		-418 278	
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>81 722</b>	<b>-201 922</b>



Organisasjonsnr: 968 957 740  
O B MATHISEN TRANSPORT AS

## BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
--------------	------	------	------

### BALANSE - EIENDELER

#### Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

#### Varige driftsmidler

Driftsløsøre, inventar,  
verktøy, kontormaskiner,  
ol.

3

2 155 688

2 416 941

Sum varige driftsmidler

2 155 688

2 416 941

#### Finansielle anleggsmidler

Investeringer i aksjer og  
andeler

36 600

36 600

Andre fordringer

4, 5

3 848

24 645

Sum finansielle

anleggsmidler

40 448

61 245

Sum anleggsmidler

2 196 136

2 478 186

#### Omløpsmidler

#### Varer

#### Fordringer

Kundefordringer

188 954

167 774

Andre fordringer

5

11 320

9 958

Sum fordringer

200 273

177 732

#### Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter  
og lignende

944 021

1 046 649

Sum bankinnskudd,

kontanter og lignende

944 021

1 046 649

Sum omløpsmidler

1 144 294

1 224 381

SUM EIENDELER

3 340 430

3 702 567

### BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

#### Egenkapital

#### Innskutt egenkapital

Aksjekapital (150 aksjer  
à kr 4 800,00)

6

720 000

720 000

Sum innskutt egenkapital

720 000

720 000

Opptjent egenkapital



Annen egenkapital	6	2 172 273	2 590 551
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>2 172 273</b>	<b>2 590 551</b>
<b>Sum egenkapital</b>	<b>6</b>	<b>2 892 273</b>	<b>3 310 551</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
Utsatt skatt		147 533	124 483
<b>Sum avsetninger for forpliktelser</b>		<b>147 533</b>	<b>124 483</b>
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>147 533</b>	<b>124 483</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		88 129	38 542
Skyldige offentlige avgifter		116 700	114 814
Annen kortsiktig gjeld		95 795	114 178
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>300 624</b>	<b>267 534</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>448 157</b>	<b>392 017</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>3 340 430</b>	<b>3 702 568</b>



Organisasjonsnr: 968 957 740  
O B MATHISEN TRANSPORT AS

**NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP** - alle poster oppgitt i hele tall

## Note

### Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Salgsinntekter Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres. Klassifisering og vurdering av balanseposter 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. Utbytte er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskap/tilknyttet selskap, dersom det er sannsynlig at beløpet vil mottas. Ved utbytte som overstiger andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og er fratrukket investeringens verdi i balansen. 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

2

### Antall årsverk i regnskapsåret

1.00

## Note

1

### Spesifisering av resultatregnskapet



## Lønnskostnader

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	749643.00	725979.00
<u>Folketrygdavgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	80150.00	79026.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	3379.00	
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	17840.00	15605.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	851012.00	820610.00

## Note

### Ekstraordinære inntekter og kostnader

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

## 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>



Pantstillelse Beløp

**Note**

4

**Fordringer**

Fordringer som forfaller senere enn ett år etter regnskapsårets slutt  
3848.00

**Mer om fordringer**

Beholdning av egne aksjer Antall Pålydende Andel av aksjek.

**Note**

5

**Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer**

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

**Opplysninger om:**

**Medlemmer av:**

**Mer om lån og sikkerhetsstillelse**

**Note**

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



## Noter 2022

### O B MATHISEN TRANSPORT 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.

Utbytte er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskap/tilknyttet selskap, dersom det er sannsynlig at beløpet vil mottas. Ved utbytte som overstiger andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og er fratrukket investeringens verdi i balansen.

#### 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 - Lønnskostnader etc

	2022	2021
Lønn	749 643	725 979
Arbeidsgiveravgift	80 150	79 026
Pensjonskostnader	3 379	
Andre ytelser	17 840	15 605
<b>Sum</b>	<b>851 012</b>	<b>820 610</b>

#### Note 2 - Antall årsverk

Selskapet har hatt 1 årsverk sysselsatt i regnskapsåret.

#### Note 3 - Spesifikasjon av varige driftsmidler



	Driftsløsøre, inventar o.l
Anskaffelseskost 01.01.2022	2 792 130
Tilgang i året	0
Avgang i året	0
<b>Anskaffelseskost 31.12.2022</b>	<b>2 792 130</b>
Akk. av- og nedskr. 01.01.2022	(375 189)
Akkumulerte avskr. 31.12.2022	(636 442)
<b>Balanseført verdi pr. 31.12.2022</b>	<b>2 155 688</b>
Årets avskrivninger	(261 253)
Økonomisk levetid	3 - 11 år
<b>Avskrivningsplan: Lineær</b>	<b>9,09 - 33,33 %</b>

#### Note 4 - Fordringer

Fordringer som forfaller senere enn ett år etter regnskapsårets slutt

3 848

#### Note 5 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

Selskapet har ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer, aksjeeiere med videre.

#### Note 6 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.2022	720 000	2 590 551	3 310 551
Tilleggsutbytte		(500 000)	(500 000)
Årets resultat		81 722	81 722
<b>Egenkapital 31.12.2022</b>	<b>720 000</b>	<b>2 172 273</b>	<b>2 892 273</b>