



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 993 970 980
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: THORMODSEN OG STØLEN BYGGSERVICE AS
Forretningsadresse: Vestre Vardane 26
5306 ERDAL

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2019 - 31.12.2019

Konsern

Morselskap i konsern: Ja
Konsernregnskap lagt ved: 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: Joacim Thormodsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2020

Grunnlag for avgivelse

År 2019: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2018: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2019

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, 06.10.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	1	5 420 015	4 777 825
Annen driftsinntekt	1	-435 000	247 010
Sum inntekter		4 985 015	5 024 835
Kostnader			
Endring i beholdning av varer under tilvirkning og ferdig tilvirkede varer		65 000	
Varekostnad	1	2 561 406	2 008 638
Lønnskostnad	2	1 772 321	2 069 318
Avskrivning	5	-15 312	32 688
Annen driftskostnad		860 594	757 696
Sum kostnader		5 244 009	4 868 340
Driftsresultat		-258 994	156 495
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på andre investeringer	9	49 000	
Annen renteinntekt		252	233
Annen finansinntekt		1 258	6 941
Sum finansinntekter		50 510	7 174
Annen rentekostnad		1 326	
Sum finanskostnader		1 326	
Netto finans		49 184	7 174
Ordinært resultat før skattekostnad		-209 810	163 669
Skattekostnad på ordinært resultat	7		-1
Ordinært resultat etter skattekostnad		-209 810	163 670
Årsresultat		-209 810	163 670
Overføringer og disponeringer			
Utbytte		-80 000	



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Overføring til/fra annen egenkapital		289 810	-163 670
Sum overføringer og disponeringer		209 810	-163 670



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner	5	26 066	110 754
Sum varige driftsmidler		26 066	110 754
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler	9	30 000	
Andre fordringer		60 000	
Sum finansielle anleggsmidler		90 000	
Sum anleggsmidler		116 066	110 754
Omløpsmidler			
Varer			
Varer	8	15 000	80 000
Sum varer		15 000	80 000
Fordringer			
Kundefordringer	1	346 019	565 867
Andre fordringer	1,6	126 437	125 000
Sum fordringer		472 456	690 867
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	4	747 789	112 475
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		747 789	112 475
Sum omløpsmidler		1 235 245	883 342
SUM EIENDELER		1 351 311	994 096

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	3	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	3	102 019	391 829
Sum opptjent egenkapital		102 019	391 829
Sum egenkapital		202 019	491 829
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		564 803	
Skyldige offentlige avgifter		326 055	193 826
Annen kortsiktig gjeld		258 434	308 441
Sum kortsiktig gjeld		1 149 292	502 267
Sum gjeld		1 149 292	502 267
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 351 311	994 096



THORMODSEN OG STØLEN BYGGSERVICE AS

Org. nr. 993970980

Balanse pr. 31.12	Note	2019	2018
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner	5	26 066	110 754
Sum varige driftsmidler		26 066	110 754
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler	9	30 000	0
Andre fordringer		60 000	0
Sum finansielle anleggsmidler		90 000	0
Sum anleggsmidler		116 066	110 754
OMLØPSMIDLER			
Varer			
Varer	8	15 000	80 000
Fordringer			
Kundefordringer	1	346 019	565 867
Andre fordringer	1,6	126 437	125 000
Sum fordringer		472 456	690 867
Bankinnskudd, kontanter og lignende	4	747 789	112 475
Sum omløpsmidler		1 235 245	883 342
SUM EIENDELER		1 351 311	994 096



THORMODSEN OG STØLEN BYGGSERVICE AS

Org. nr: 993970980

Balanse pr. 31.12 **Note** **2019** **2018**

EGENKAPITAL OG GJELD

EGENKAPITAL

Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	3	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	3	102 019	391 829
Sum opptjent egenkapital		102 019	391 829
Sum egenkapital		202 019	491 829

GJELD

Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		564 803	0
Skyldige offentlige avgifter		326 055	193 826
Annen kortsiktig gjeld		258 434	308 441
Sum kortsiktig gjeld		1 149 292	502 267
Sum gjeld		1 149 292	502 267
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 351 311	994 096

Akøyt 30.06.2020

Joachim Thormodsen
styremedlem, daglig leder

Tom-Reinar Stølen
styreleder



THORMODSEN OG STØLEN BYGGSERVICE AS

Org. nr. 993970980

Resultatregnskap	Note	2019	2018
Driftsinntekter			
Salgsinntekt	1	5 420 015	4 777 825
Annen driftsinntekt	1	-435 000	247 010
Sum driftsinntekter		4 985 015	5 024 835
Driftskostnader			
Endring i beholdn.varer under tilvirk/ferdig tilvirk. varer		65 000	0
Varekostnad	1	2 561 406	2 008 638
Lønnskostnad	2	1 772 321	2 069 318
Avskrivning	5	-15 312	32 688
Annen driftskostnad		860 594	757 696
Sum driftskostnader		5 244 009	4 868 340
DRIFTSRESULTAT		-258 994	156 495
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på andre investeringer	9	49 000	0
Annen renteinntekt		252	233
Annen finansinntekt		1 258	6 941
Sum finansinntekter		50 510	7 174
Annen rentekostnad		1 326	0
Sum finanskostnader		1 326	0
Netto finansposter		49 184	7 174
Ordinært resultat før skattekostnad		-209 810	163 669
Skattekostnad på ordinært resultat	7	0	-1
ÅRSRESULTAT		-209 810	163 670
Overføringer og disponeringer			
Utbytte		-80 000	0
Overføring til/fra annen egenkapital		289 810	-163 670
Sum overføringer og disponeringer		209 810	-163 670



Thormodsen og Stølen Byggservice AS

Årsregnskap 2019

Noter

Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet består av resultatregnskap, balanse og noteopplysninger og er avlagt i samsvar med aksjelov, regnskapslov og god regnskapsskikk i Norge for små foretak. Årsregnskapet er basert på de grunnleggende prinsipper og klassifiseringen av eiendeler og gjeld følger regnskapslovens definisjoner. Ved anvendelse av regnskapsprinsipper og presentasjon av transaksjoner og andre forhold, legges det vekt på økonomiske realiteter, ikke bare juridisk form. Betingede tap som er sannsynlige og kvantifiserbare, kostnadsføres. Det er ikke gjort endringer i regnskapsprinsipper.

Inntektsførings- og kostnadsføringstidspunkt – sammenstilling

Inntekt resultatføres som hovedregel når den er opptjent. Inntektsføring skjer følgelig normalt på leveringstidspunktet ved salg av varer og tjenester. Driftsinntektene er fratrukket merverdiavgift, rabatter, bonuser og fakturerte fraktkostnader. Utgifter sammenstilles med og kostnadsføres samtidig med de inntekter utgiftene henføres til. Utgifter som ikke kan henføres direkte til inntekter, kostnadsføres når de påløper.

Varelager og varekostnad

Beholdningen av varer vurderes til laveste kostpris etter FIFO-prinsippet og virkelig verdi.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler føres i balansen til anskaffelseskost, fratrukket akkumulerte av- og nedskrivninger. Ordinære avskrivninger er beregnet lineært over driftsmidlenes økonomiske levetid med utgangspunkt i historisk kostpris.

Fordringer

Fordringer er oppført til pålydende med fradrag for forventet tap.

Utsatt skatt og skattekostnad

Utsatt skatt beregnes i tråd med foreløpig regnskapsstandard for resultatskatt. Netto utsatt skattefordel balanseføres ikke i tråd med god regnskapsskikk i Norge for små foretak.



Thormodsen og Stølen Byggservice AS
Årsregnskap 2019
Noter

Note 2 - Antall ansatte/ Godtgjørelser / Lån til ansatte m.v

Gjennomsnittlig antall ansatte 2

Godtgjørelser (i kroner)

Lønnskostnader med mer.	2019	2018
Lønninger	1 434 319	1 712 117
Folketrygdavgift	204 497	250 975
Pensjonskostnader	113 737	88 978
Andre ytelser	19 768	17 248
Sum lønnskostnader	1 772 321	2 069 318

Det er i 2019 utbetalt kr. 637 571,- til daglig leder. Det er ikke utbetalt styrehonorar til selskapets styre.

Selskapet har valgt bort revisjon.

Foretaket er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon, Foretaket har etablert pensjonsordning.

Note 3 Aksjonærer og egenkapital

Selskapets aksjonær pr.31.12.2019 er:	Antall	Andel i %
Tom Reinar Stølen	50	50 %
Joachim Thormodsen	50	50 %

Aksjekapitalen er på kr. 100 000, fordelt på 100 aksjer. Alle pålydende kr. 1 000.

Egenkapital

	Aksjekapital	Annen innskutt EK	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Rp.01.01.	100 000	0	391 829	491 829
Avsatt utbytte			-80 000	-80 000
Årets resultat			0	-209 810
Pr. 31.12	100 000	0	102 019	202 019

Note 4 Bundne midler

Av selskapets bankinnskudd pr. 31.12 gjelder kr. 84 341,- bundne skattetrekkmidler. Skyldig forskuddstekk for 6.termin 2019 utgjør kr. 80 384,-



Thormodsen og Stølen Byggservice AS

Årsregnskap 2019

Noter

Note 5 Varige driftsmidler

<u>Kostpris og ordinære avskrivninger</u>	<u>Inventar</u>	<u>SUM</u>
Kostpris 1.1	134 754	134 754
+ tilgang i året		-
- avgang i året	(100 000)	(100 000)
Kostpris 31.12	34 754	34 754
Akk. Ordinære avskrivninger 1.1	24 000	24 000
+ årets ordinære avskrivninger	8 688	8 688
- akk. Ord. Avskrivninger solgte driftsm.	(24 000)	(24 000)
Akk. Ordinære avskrivninger 31.12	8 688	8 688
Regnskapsmessig verdi 31.12	26 066	26 066
Det er benyttet linære avskrivninger	20 %	
Levetid	5år	

Det er gjort en korleksjon vedr feilførte driftsmidler i 2018. Dette gir negativ avskrivning i 2019 med netto - kr 15.312,-

Note 6 Fordringer og gjeld

Selskapet har ingen fordringer som forfaller mer enn 1 år etter regnskapsårets utgang.

Selskapet har ingen gjeld som forfaller mer enn fem år frem i tid.

Gjeld til nærstående	2019
Joachim Thormodsen	1 671

Fordring nærstående	2019
Tom Stølen	1 215
Aksjonær	76 222



Thormodsen og Stølen Byggservice AS

Årsregnskap 2019

Noter

Note 7 Skatt

Årets skattekostnad fremkommer slik:	2019	2018
Betalbar skatt på årets resultat	0	0
Brutto endring utsatt skatt	0	0
Årets totale skattekostnad	0	0

Spesifikasjon av grunnlag for skattekostnad:	2019	2018
Ordinært resultat før skatt	-209 810	163 669
Permanente forskjeller	-49 000	
Mottatt konsernbidrag	49 000	
Grunnlag for årets skattekostnad	-209 810	163 669
Endring midlertidige resultatforskjeller	1 737	
Skattepliktig inntekt før anvendelse av fremførbart underskudd	-208 073	163 669
Anvendelse av fremførbart underskudd	0	-163 669
Skattepliktig inntekt (gr.lag beregning av betalbar skatt)	-208 073	0

Spesifikasjon av midlertidige forskjeller	Endring	2019	2018
Driftsmidler	-1 737	-1 737	0
Kundefordringer	0	0	0
Underskudd til fremføring	-208 073	-419 946	-211 873
Grunnlag for beregning av utsatt skatt/skattefordel	-209 810	-421 683	-211 873
Utsatt skatt,	46 158	92 770	46 612
Herav ikke balanseført utsatt skattefordel	-46 158	-92 770	-46 612
Utsatt skattefordel i balansen	0	0	0

Note 8 Varebeholdning

	2019	2018
Varer til anskaffelseskost 31.12	15 000	80 000
- Nedskrivning for ukurans		
= Bokført verdi varelager 31.12	15 000	80 000

Note 9 Aksjer i andre selskaper

Selskapet eier 100 % av aksjene i Nytt Tak AS, bokført verdi kr 30.000,-
Det er inntektsført kr 49.000 i konsernbidrag fra Nytt Tak AS