



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 985 954 666
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: TH ENDRESEN & SØNN AS
Forretningsadresse: Søndre Langgate 4- 6
9951 VARDØ

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: Thor Valter Endresen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 27.06.2023

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, 30.04.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		4 604 035	3 619 389
Annen driftsinntekt		26 400	39 862
Sum inntekter		4 630 435	3 659 252
Kostnader			
Varekostnad		2 813 566	2 250 253
Lønnskostnad	1, 2	836 745	770 137
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	7 708	3 254
Annen driftskostnad		513 392	452 393
Sum kostnader		4 171 412	3 476 037
Driftsresultat		459 023	183 215
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		4 693	5 288
Sum finansinntekter		4 693	5 288
Annen rentekostnad		7 796	9 256
Sum finanskostnader		7 796	9 256
Netto finans		-3 103	-3 968
Ordinært resultat før skattekostnad		455 920	179 246
Skattekostnad	4, 5	88 104	37 195
Ordinært resultat etter skattekostnad		367 817	142 051
Årsresultat		367 816	142 051
Overføringer og disponeringer			
Annen egenkapital		367 816	142 051
Sum overføringer og disponeringer		367 816	142 051



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	3	39 038	28 746
Sum varige driftsmidler		39 038	28 746
Sum anleggsmidler		39 038	28 746
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		497 222	373 682
Sum varer		497 222	373 682
Fordringer			
Kundefordringer		219 869	589 887
Andre fordringer	6	121 170	42 197
Sum fordringer		341 039	632 084
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		543 628	48 280
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		543 628	48 280
Sum omløpsmidler		1 381 888	1 054 047
SUM EIENDELER		1 420 926	1 082 793
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (1 000 aksjer à kr 100,00)	7, 8	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	8	761 129	393 313
Sum opptjent egenkapital		761 129	393 313
Sum egenkapital	8	861 129	493 313
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt		630	
Sum avsetninger for forpliktelser		630	
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		630	0
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		46	
Leverandørgjeld		281 295	331 952
Betalbar skatt	4	87 474	37 195
Skyldige offentlige avgifter		78 583	103 598
Annen kortsiktig gjeld		111 770	116 735
Sum kortsiktig gjeld		559 167	589 480
Sum gjeld		559 797	589 480
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 420 926	1 082 793



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 602916

Enheten

Organisasjonsnummer: 985 954 666
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: TH ENDRESEN & SØNN AS
Forretningsadresse: Søndre Langgate 4- 6
9951 VARDØ

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: Thor Valter Endresen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 27.06.2023

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, 10.07.2023

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: 985 954 666
TH ENDRESEN & SØNN AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		4 604 035	3 619 389
Annen driftsinntekt		26 400	39 862
Sum inntekter		4 630 435	3 659 252
Kostnader			
Varekostnad		2 813 566	2 250 253
Lønnskostnad	1, 2	836 745	770 137
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	7 708	3 254
Annen driftskostnad		513 392	452 393
Sum kostnader		4 171 412	3 476 037
Driftsresultat		459 023	183 215
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		4 693	5 288
Sum finansinntekter		4 693	5 288
Annen rentekostnad		7 796	9 256
Sum finanskostnader		7 796	9 256
Netto finans		-3 103	-3 968
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad	4, 5	88 104	37 195
Ordinært resultat etter skattekostnad		367 817	142 051
Årsresultat		367 816	142 051
Overføringer og disponeringer			
Annen egenkapital		367 816	142 051
Sum overføringer og disponeringer		367 816	142 051



Organisasjonsnr: 985 954 666
TH ENDRESEN & SØNN AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.			
	3	39 038	28 746
Sum varige driftsmidler		39 038	28 746
Sum anleggsmidler		39 038	28 746
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		497 222	373 682
Sum varer		497 222	373 682
Fordringer			
Kundefordringer		219 869	589 887
Andre fordringer	6	121 170	42 197
Sum fordringer		341 039	632 084
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		543 628	48 280
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		543 628	48 280
Sum omløpsmidler		1 381 888	1 054 047
SUM EIENDELER		1 420 926	1 082 793
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (1 000 aksjer à kr 100,00)	7, 8	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	8	761 129	393 313
Sum opptjent egenkapital		761 129	393 313
Sum egenkapital	8	861 129	493 313



Gjeld		
Langsiktig gjeld		
Utsatt skatt	630	
Sum avsetninger for forpliktelseser	630	
Annen langsiktig gjeld		
Sum langsiktig gjeld	630	0
Kortsiktig gjeld		
Gjeld til kredittinstitusjoner	46	
Leverandørgjeld	281 295	331 952
Betalbar skatt	4 87 474	37 195
Skyldige offentlige avgifter	78 583	103 598
Annen kortsiktig gjeld	111 770	116 735
Sum kortsiktig gjeld	559 167	589 480
Sum gjeld	559 797	589 480
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	1 420 926	1 082 793



Organisasjonsnr: 985 954 666
TH ENDRESEN & SØNN 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. Varebeholdninger Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost etter FIFO- prinsippet og virkelig verdi. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til variabel tilvirkningskost. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans. 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

2.00

Note

2

Spesifisering av resultatregnskapet



Lønnskostnader

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	814396.00	744838.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	18975.00	22075.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	3374.00	3224.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	836745.00	770137.00

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>
<u>Pantstillelse</u>	<u>Beløp</u>	



Beholdning av egne aksjer Antall Pålydende Andel av aksjek.

Note

6

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 TH ENDRESEN & SØNN 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.

Varebeholdninger

Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost etter FIFO- prinsippet og virkelig verdi. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til variabel tilvirkningskost. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans.

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 2021 til 2022.



Noter 2022

TH ENDRESEN & SØNN AS

Org.nr 985 954 666

Note 1 - Antall årsverk

Selskapet har hatt 2 årsverk sysselsatt i regnskapsåret.

Note 2 - Lønnskostnader etc

	2022	2021
Lønn	814 396	744 838
Pensjonskostnader	18 975	22 075
Andre ytelser	3 374	3 224
Sum	836 745	770 137

Note 3 - Varige driftsmidler

	Driftsløsøre, inventar o.l
Anskaffelseskost 01.01.2022	316 741
Tilgang i året	18 000
Avgang i året	0
Anskaffelseskost 31.12.2022	334 741
Akk. av- og nedskr. 01.01.2022	(287 996)
Akkumulerte avskr. 31.12.2022	(295 705)
Balanseført verdi pr. 31.12.2022	39 037
Årets avskrivninger	(7 709)
Økonomisk levetid	5 år
Avskrivningsplan: Lineær	20 %

Note 4 - Skatt

	2022	2021
Ordinært resultat før skattekostnad	455 920	179 246
+/- Permanente forskjeller	40	180
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	(58 350)	(10 360)
Årets skattegrunnlag	397 610	169 066
Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 22%	87 474	37 195
Sum	87 474	37 195
+/- Endring i utsatt skatt	630	
Skattekostnad i resultatregnskapet	88 104	37 195
Betalbar skatt i skattekostnad	87 474	37 195
Betalbar skatt i balansen	87 474	37 195



Noter 2022

TH ENDRESEN & SØNN AS

Org.nr 985 954 666

Note 5 - 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:	01.01.2022	31.12.2022	Endring
Anleggsmidler	(11 995)	(7 349)	(4 646)
Omløpsmidler	(43 492)	10 212	(53 704)
Netto forskjeller	(55 487)	2 863	(58 350)
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	55 487	0	55 487
Sum midlertidige forskjeller	0	2 863	(2 863)
Utsatt skatt 31.12.22. basert på 22%	0	630	(630)

Note 6 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

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

Note 7 - Aksjekapital og aksjonærer

Aksjeklasse	Antall aksjer	Pålydende	Bokført verdi
Ordinære aksjer	1 000	100,00	100 000,00
Sum	1 000		100 000,00

Aksjeeier	Antall aksjer	Eierandel	Aksjeklasse
Endresen, Thor Valter (Daglig leder, Styreleder)	660	66,00%	Ordinære aksjer
Endresen, Chris-Tore	340	34,00%	Ordinære aksjer
Totalt antall aksjer	1 000	100,00%	

Note 8 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.2022	100 000	393 313	493 313
Årets resultat		367 816	367 816
Egenkapital 31.12.2022	100 000	761 129	861 129