



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 921 589 352
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: M Thorviks Rederi AS
Forretningsadresse: Fridtjof Nansens plass 4
0160 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2018 - 31.12.2018

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: Carl Erik Krefting
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 28.06.2019

Grunnlag for avgivelse

År 2018: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2017: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2018

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, 04.11.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Annen driftskostnad	4	180 314	-640 172
Sum kostnader		180 314	-640 172
Driftsresultat		-180 314	640 172
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		215 471	268 654
Annen finansinntekt	6	1 057 747	6 800 372
Verdiøkning andre finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi		905 211	1 574 464
Sum finansinntekter		2 178 429	8 643 490
Nedskrivning av finansielle eiendeler	5	-250 000	250 000
Rentekostnad til foretak i samme konsern	4	255 773	279 824
Annen rentekostnad		59 520	260 144
Annen finanskostnad	6	245 852	463 420
Sum finanskostnader		311 145	1 253 388
Netto finans		1 867 285	7 390 102
Ordinært resultat før skattekostnad		1 686 971	8 030 274
Skattekostnad på ordinært resultat	3	-143 472	125 606
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 830 443	7 904 668
Årsresultat	1	1 830 443	7 904 668
Årsresultat etter minoritetsinteresser		1 830 443	7 904 668
Totalresultat		1 830 443	7 904 668
Overføringer og disponeringer			
Overføringer til/fra annen egenkapital		1 830 443	7 904 668
Sum overføringer og disponeringer		1 830 443	7 904 668



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler	5	17 916 856	12 412 069
Andre fordringer		3 388 526	4 104 824
Sum finansielle anleggsmidler		21 305 382	16 516 893
Sum anleggsmidler		21 305 382	16 516 893
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre fordringer		124 648	173 449
Sum fordringer		124 648	173 449
Investeringer			
Andre finansielle instrumenter	5, 5	4 422 824	4 916 747
Sum investeringer		4 422 824	4 916 747
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		2 723 197	5 290 925
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		2 723 197	5 290 925
Sum omløpsmidler		7 270 669	10 381 121
SUM EIENDELER		28 576 050	26 898 014
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	1, 2	465 000	465 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Annen innskutt egenkapital	1	270 936	270 936
Sum innskutt egenkapital		735 936	735 936
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	1	18 350 202	16 519 759
Sum opptjent egenkapital		18 350 202	16 519 759
Sum egenkapital		19 086 138	17 255 695
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3	135 675	279 147
Sum avsetninger for forpliktelser		135 675	279 147
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld		1 784 341	1 834 284
Sum annen langsiktig gjeld		1 784 341	1 834 284
Sum langsiktig gjeld		1 920 016	2 113 432
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		2 522	17 286
Betalbar skatt	3		
Annen kortsiktig gjeld	4	7 567 374	7 511 601
Sum kortsiktig gjeld		7 569 896	7 528 887
Sum gjeld		9 489 912	9 642 319
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		28 576 050	26 898 014



RSM Norge AS

Til generalforsamlingen i M Thorviks Rederi AS

Filipstad Brygge 1, 0252 Oslo
Pb 1312 Vika, 0112 Oslo
Org.nr: 982 316 588 MVA

T +47 23 11 42 00
F +47 23 11 42 01

www.rsmnorge.no

Uavhengig revisors beretning

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert M Thorviks Rederi AS' årsregnskap som viser et overskudd på kr 1 830 443. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2018, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening er det medfølgende årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettvise bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2018, og av dets resultater for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder de internasjonale revisjonsstandardene International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet i Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av årsregnskapet. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov og forskrift, og har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Styrets og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet i samsvar med lov og forskrifter, herunder for at det gir et rettvise bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik internkontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil.

Ved utarbeidelsen av årsregnskapet må ledelsen ta standpunkt til selskapets evne til fortsatt drift og opplyse om forhold av betydning for fortsatt drift. Forutsetningen om fortsatt drift skal legges til grunn for årsregnskapet så lenge det ikke er sannsynlig at virksomheten vil bli avvirket.

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål med revisjonen er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betryggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon som eksisterer. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon blir vurdert som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på årsregnskapet.

For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til:
<https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

THE POWER OF BEING UNDERSTOOD
AUDIT | TAX | CONSULTING

RSM Norge AS is a member of the RSM network and trades as RSM. RSM is the trading name used by the members of the RSM network. Each member of the RSM network is an independent accounting and consulting firm which practices in its own right. The RSM network is not itself a separate legal entity in any jurisdiction.

RSM Norge AS er medlem av/is a member of Den norske Revisorforening.

Per memo Dokumentnr: F.LKCHW-696X6X-7XIP8-IXVA6-0E407-001SZ



Revisors beretning 2018 for M Thorviks Rederi AS



Uttalelse om andre lovmessige krav

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendig i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag (ISAE) 3000 «Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon», mener vi at ledelsen har oppfylt sin plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av selskapets regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringskikk i Norge.

Oslo, 28. juni 2019
RSM Norge AS

Ketil Bystrøm
Statsautorisert revisor

Permeo Dokumenttrøkket.FLKCW-86X6X-7XIPB-1XVA6-0E407-001SZ



PENNEO

*Signaturene i dette dokumentet er juridisk bindende. Dokument signert med "Penneo"™ - sikker digital signatur.
De signerende parter sin identitet er registrert, og er listet nedenfor.*

"Med min signatur bekrefter jeg alle datoer og innholdet i dette dokument."

Ketil Bystrom

Partner

På vegne av: RSM Norge AS

Serienummer: 9578-5999-4-1031044

IP: 62.148.xxx.xxx

2019-06-28 15:01:52Z



Penneo Dokumentnr: FLKQW-#B6X6X-7XIPB-VXVA6-0E407-001SZ

Dokumentet er signert digitalt, med **Penneo.com**. Alle digitale signatur-data i dokumentet er sikret og validert av den datamaskin-utregnede hash-verdien av det opprinnelige dokument. Dokumentet er låst og tids-stemplet med et sertifikat fra en betrodd tredjepart. All kryptografisk bevis er integrert i denne PDF, for fremtidig validering (hvis nødvendig).

Hvordan bekrefter at dette dokumentet er originalen?

Dokumentet er beskyttet av ett Adobe CDS sertifikat. Når du åpner dokumentet i

Adobe Reader, skal du kunne se at dokumentet er sertifisert av **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette garanterer at innholdet i dokumentet ikke har blitt endret.

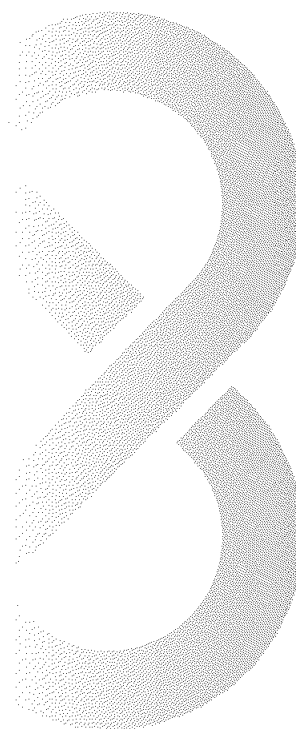
Det er lett å kontrollere de kryptografiske beviser som er lokalisert inne i dokumentet, med Penneo validator - <https://penneo.com/validate>



Årsregnskap 2018

M Thorviks Rederi AS

org. nr. 921 589 352



Utarbeidet av Formuesforvaltning Forretningsførsel AS



M Thorviks Rederi AS

RESULTATREGNSKAP 01.01. - 31.12.

	Note	2018	2017
DRIFTSINNTEKTER			
DRIFTSKOSTNADER			
Annen driftskostnad	4	(180 314)	640 172
SUM DRIFTSKOSTNAD		<u>(180 314)</u>	<u>640 172</u>
DRIFTSRESULTAT		<u>(180 314)</u>	<u>640 172</u>
FINANSPOSTER			
Annen renteinntekt		215 471	268 654
Annen finansinntekt	6	2 357 747	6 800 372
Verdiendring av markedsbaserte finansielle omløpsmidler		(394 789)	1 574 464
Nedskrivning av finansielle anleggsmidler	5	250 000	(250 000)
Rentekostnad til foretak i samme konsern	4	(255 773)	(279 824)
Annen rentekostnad		(59 520)	(260 144)
Annen finanskostnad	6	(245 852)	(463 420)
SUM FINANSPOSTER		<u>1 867 285</u>	<u>7 390 102</u>
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKATTEKOSTNAD		<u>1 686 971</u>	<u>8 030 274</u>
Skattekostnad på ordinært resultat	3	143 472	(125 606)
ÅRSRESULTAT	1	<u>1 830 443</u>	<u>7 904 668</u>
DISPONERING (DEKNING) AV ÅRSRESULTATET			
Avsatt til annen egenkapital		1 830 443	7 904 668
SUM DISPONERT (DEKKET)		<u>1 830 443</u>	<u>7 904 668</u>



M Thorviks Rederi AS

BALANSE PR. 31.12.

	Note	2018	2017
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler	5	17 916 856	12 412 069
Andre langsiktige fordringer		3 388 526	4 104 824
Sum finansielle anleggsmidler		21 305 382	16 516 893
SUM ANLEGGSMIDLER		21 305 382	16 516 893
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer		124 648	173 449
Sum fordringer		124 648	173 449
Finansielle omløpsmidler			
Omløpsaksjer og -aksjefond	5	2 730 399	3 325 274
Obligasjoner og pengemarkedsfond	5	1 692 425	1 591 473
Sum finansielle omløpsmidler		4 422 824	4 916 747
Bankinnskudd, kontanter o.l.		2 723 197	5 290 925
SUM OMLØPSMIDLER		7 270 669	10 381 121
SUM EIENDELER		28 576 050	26 898 014



M Thorviks Rederi AS

BALANSE PR. 31.12.

	Note	2018	2017
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	1, 2	465 000	465 000
Annen innskutt egenkapital	1	270 936	270 936
Sum innskutt egenkapital		735 936	735 936
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	1	18 350 202	16 519 759
Sum opptjent egenkapital		18 350 202	16 519 759
SUM EGENKAPITAL		19 086 138	17 255 695
GJELD			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt	3	135 675	279 147
Sum avsetning for forpliktelser		135 675	279 147
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld		1 784 341	1 834 284
Sum annen langsiktig gjeld		1 784 341	1 834 284
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		2 522	17 286
Annen kortsiktig gjeld	4	7 567 374	7 511 601
Sum kortsiktig gjeld		7 569 896	7 528 887
SUM GJELD		9 489 912	9 642 319
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		28 576 050	26 898 014

Oslo, 27.06.2019

Carl Erik Krefting
Styrets Leder/Daglig Leder

Jan Henrik Krefting
Styremedlem



M Thorviks Rederi AS

NOTER TIL ÅRSREGNSKAPET 2018

REGNSKAPSPRINSIPPER

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak.

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer som skal tilbakebetales innen ett år, er uansett klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er tilsvarende kriterier lagt til grunn.

Anleggsmidler

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi når verdifallet forventes ikke å være forbigående. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet.

Omløpsmidler

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet.

Investeringer i aksjer, andeler og andre finansielle instrumenter

Langsiktige plasseringer balanseføres til anskaffelseskost og nedskrives til virkelig verdi dersom verdifallet ikke er forbigående. Mottatt utbytte og andre utdelinger inntektsføres som finansinntekt.

Kortsiktige plasseringer vurderes til virkelig verdi på balansedagen.

Valuta

Balanseposter i utenlandsk valuta er vurdert etter kursen til Norges Bank ved periodens slutt.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt/skattefordel er beregnet med 22 % på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet. Utsatt skattefordel er i samsvar med god regnskapsskikk for små foretak unnlatt balanseført.



M Thorviks Rederi AS

NOTER TIL ÅRSREGNSKAPET 2018

NOTE 1 - EGENKAPITAL

Egenkapital	Aksjekapital	Annen innskutt EK	Annen EK	Sum EK
Egenkapital 01.01.2018	465 000	270 936	16 519 759	17 255 695
Årsresultat	0	0	1 830 443	1 830 443
Egenkapital pr 31.12.2018	465 000	270 936	18 350 202	19 086 138

NOTE 2 - ANTALL AKSJER, AKSJEIEIERE M.V

	Antall	Pålydende	Bokført
Selskapets aksjekapital 31.12.2018	15 500	30	465 000

Alle aksjene gir samme rettigheter i selskapet.

Aksjeklasser	Antall	Eierandel
A aksjer	440	2,84%
B aksjer	15 000	96,78%
C aksjer	60	0,38%
Totalt	15 500	100,00%

Selskapets aksjonærer 31.12.2018	Antall	Type	Eierandel	Rolle
AS Solvik	15 000	B - aksjer	96,78%	Morselskap
Jan Henrik Krefting	220	A - aksjer	1,42%	Styremedlem
Carl Erik Krefting	220	A - aksjer	1,42%	Styrets leder Daglig leder
Christina Krefting	15	C - aksjer	0,10%	
Victoria Krefting	15	C - aksjer	0,10%	
Caroline Krefting	10	C - aksjer	0,06%	
Carl Christian Krefting	10	C - aksjer	0,06%	
Celine Krefting	10	C - aksjer	0,06%	
Sum	15 500		100,00%	

AS Solvik er morselskap og har forretningskontor i Oslo. Selskapet er et lite foretak. Det er ikke utarbeidet konsernregnskap.



M Thorviks Rederi AS

NOTER TIL ÅRSREGNSKAPET 2018

NOTE 3 - SKATT

Periodens skattekostnad fremkommer slik	2018	2017
Betalbar skatt	0	0
Endring utsatt skatt	143 472	-125 606
Skattekostnad på ordinært resultat	143 472	-125 606

Betalbar skatt på årets resultat	2018	2017
Ordinært resultat før skattekostnad	1 686 971	8 030 274
Permanente forskjeller	-1 622 936	-8 412 769
Endring i midlertidige forskjeller	8 945	17 347
Skattepliktig inntekt	72 980	-365 148
Anvendelse/overføring skattemessig underskudd	-72 980	365 148
Grunnlag betalbar skatt	0	0
Betalbar skatt, 23 %	0	0

Midlertidige forskjeller	Endring	31.12.2018	31.12.2017
Langsiktige fordringer	2 741	0	-2 741
Gevinst- og tapskonto	-11 685	46 735	58 420
Netto midlertidige forskjeller	-8 944	46 735	55 679
Aksjer, andeler og finansielle instrumenter	637 931	551 124	-86 807
Resultatforskjeller DLS	-1 298 946	311 013	1 609 959
Fremførbart underskudd	72 979	-292 168	-365 148
Grunnlag beregning utsatt skatt	-596 980	616 704	1 213 684
Utsatt skatt 22% (23% i 2017)	-143 472	135 675	279 147

NOTE 4 - LØNNSKOSTNADER, GODTGJØRELSE MV.

Selskapet har ingen ansatte. Ingen ledende personer har mottatt ytelser fra selskapet i 2018.

Selskapet er ikke pliktig til å ha obligatorisk tjenstepensjon.

Mellomværende og renter aksjonær	31.12.2018	31.12.2017
Mellomværende med aksjonær (+ fordring / - gjeld)	-7 567 374	-7 511 601
	2018	2017
Renter på mellomværende	255 773	279 824

Kostnadsført godtgjørelse til revisor for lovpålagt revisjon i regnskapsåret var kr 42 275 inkl mva.



M Thorviks Rederi AS

NOTER TIL ÅRSREGNSKAPET 2018

NOTE 5 - INVESTERINGER I AKSJER, ANDELER OG ANDRE FINANSIELLE INSTRUMENTER

	Anskaffelses kost	Balanseført verdi 31.12.2018	Nedskrevet 31.12.2018	Uinnkalt ansvar 31.12.2018
Langsiktige investeringer				
Aksjer	10 670 342	10 670 342	0	0
Andeler i DLS selskaper	8 546 514	7 246 514	-1 300 000	860 162
Sum investeringer	19 216 856	17 916 856	-1 300 000	860 162

	Anskaffelses kost	Balanseført verdi 31.12.2018	Virkelig verdi 31.12.2018
Kortsiktige investeringer			
Omløpsaksjer og -aksjefond	1 926 140	2 730 399	2 730 399
Obligasjoner	1 678 280	1 692 425	1 692 425
Sum investeringer	3 604 420	4 422 824	4 422 824

NOTE 6 - SAMMENSLÅTTE POSTER

Annen finansinntekt består av:	2018	2017
Mottatt utbytte /utdeling fra deltakerlignede selskap	1 987 971	6 799 987
Realisert gevinst finansinvesteringer	353 168	0
Agio (urealisert og realisert)	16 608	385
Sum positiv avkastning på finansinvesteringer	2 357 747	6 800 372

Annen finanskostnad består av:	2018	2017
Realisert tap aksjer/aksjefond	-245 852	-460 672
Disagio (urealisert og realisert)	0	-2 748
Sum negativ avkastning på finansinvesteringer	-245 852	-463 420