



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 954 428 346
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: TK-SERVICE TRONDHEIM AS
Forretningsadresse: Torgardstrøa 12
7093 TILLER

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

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: STRAND TOR WALTHER
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 27.08.2021

Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020

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, 18.08.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Driftsinntekter		7 490 293	8 465 047
Sum inntekter		7 490 293	8 465 047
Kostnader			
Varekostnad		2 359 003	3 244 085
Lønnskostnader m.m	2	3 514 396	3 264 101
Ordinære avskrivninger	3	31 934	40 703
Andre driftskostnader	2	1 681 536	1 902 141
Sum kostnader		7 586 869	8 451 030
Driftsresultat		-96 576	14 017
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		2 382	1 376
Sum finansinntekter		2 382	1 376
Annen rentekostnad		21 202	11 127
Sum finanskostnader		21 202	11 127
Netto finans		-18 820	-9 751
Ordinært resultat før skattekostnad		-115 396	4 266
Skattekostnad på ordinært resultat	4		
Ordinært resultat etter skattekostnad		-115 396	4 266
Årsresultat		-115 396	4 266
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-115 396	4 266
Totalresultat		-115 396	4 266
Overføringer og disponeringer			
Overført til annen egenkapital			4 266
Overført fra annen egenkapital		-115 396	



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Sum overføringer og disponeringer		-115 396	4 266



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter og bygninger	1, 3	12 500	
Maskiner, inventar o.l.	1, 3		29 434
Sum varige driftsmidler		12 500	29 434
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer	1		
Andel båtplass		22 000	22 000
Sum finansielle anleggsmidler		22 000	22 000
Sum anleggsmidler		34 500	51 434
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer	1	2 842 615	2 372 166
Fordringer			
Kundefordringer	1	1 048 949	1 644 717
Andre kortsiktige fordringer	1	73 010	49 823
Sum fordringer		1 121 959	1 694 540
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	84 041	169 978
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		84 041	169 978
Sum omløpsmidler		4 048 615	4 236 684
SUM EIENDELER		4 083 115	4 288 118

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	6	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		718 150	833 546
Sum opptjent egenkapital		718 150	833 546
Sum egenkapital		818 150	933 546
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	4		
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	7	636 399	636 399
Sum annen langsiktig gjeld		636 399	636 399
Sum langsiktig gjeld		636 399	636 399
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		1 789 296	2 051 214
Betalbar skatt	4		
Skyldige offentlige avgifter		584 288	398 776
Annen kortsiktig gjeld		254 982	268 183
Sum kortsiktig gjeld		2 628 566	2 718 173
Sum gjeld		3 264 965	3 354 572
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		4 083 115	4 288 118



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 774427

Enheten

Organisasjonsnummer: 954 428 346
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: TK-SERVICE TRONDHEIM AS
Forretningsadresse: Torgardstrøa 12
7093 TILLER

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

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: STRAND TOR WALTHER
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 27.08.2021

Revisjon

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 2020: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020.

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, 05.10.2021



Organisasjonsnr: 954 428 346
TK-SERVICE TRONDHEIM AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Driftsinntekter		7 490 293	8 465 047
Sum inntekter		7 490 293	8 465 047
Kostnader			
Varekostnad		2 359 003	3 244 085
Lønnskostnader m.m	2	3 514 396	3 264 101
Ordinære avskrivninger	3	31 934	40 703
Andre driftskostnader	2	1 681 536	1 902 141
Sum kostnader		7 586 869	8 451 030
Driftsresultat		-96 576	14 017
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		2 382	1 376
Sum finansinntekter		2 382	1 376
Annen rentekostnad		21 202	11 127
Sum finanskostnader		21 202	11 127
Netto finans		-18 820	-9 751
Ordinært resultat før skattekostnad		-115 396	4 266
Skattekostnad på ordinært resultat	4		
Ordinært resultat etter skattekostnad		-115 396	4 266
Årsresultat		-115 396	4 266
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-115 396	4 266
Totalresultat		-115 396	4 266
Overføringer og disponeringer			
Overført til annen egenkapital			4 266
Overført fra annen egenkapital		-115 396	
Sum overføringer og disponeringer		-115 396	4 266



Organisasjonsnr: 954 428 346
TK-SERVICE TRONDHEIM AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
--------------	------	------	------

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Tomter og bygninger	1, 3	12 500	
Maskiner, inventar o.l.	1, 3		29 434
Sum varige driftsmidler		12 500	29 434

Finansielle anleggsmidler

Andre langsiktige fordringer	1		
Andel båtplass		22 000	22 000
Sum finansielle anleggsmidler		22 000	22 000

Sum anleggsmidler		34 500	51 434
--------------------------	--	---------------	---------------

Omløpsmidler

Varer

Sum varer	1	2 842 615	2 372 166
------------------	----------	------------------	------------------

Fordringer

Kundefordringer	1	1 048 949	1 644 717
Andre kortsiktige fordringer	1	73 010	49 823
Sum fordringer		1 121 959	1 694 540

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	84 041	169 978
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		84 041	169 978

Sum omløpsmidler		4 048 615	4 236 684
-------------------------	--	------------------	------------------

SUM EIENDELER		4 083 115	4 288 118
----------------------	--	------------------	------------------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Selskapskapital	6	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000

Opptjent egenkapital



Annen egenkapital		718 150	833 546
Sum opptjent egenkapital		718 150	833 546
Sum egenkapital		818 150	933 546
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	4		
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	7	636 399	636 399
Sum annen langsiktig gjeld		636 399	636 399
Sum langsiktig gjeld		636 399	636 399
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		1 789 296	2 051 214
Betalbar skatt	4		
Skyldige offentlige avgifter		584 288	398 776
Annen kortsiktig gjeld		254 982	268 183
Sum kortsiktig gjeld		2 628 566	2 718 173
Sum gjeld		3 264 965	3 354 572
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		4 083 115	4 288 118



Organisasjonsnr: 954 428 346
TK-SERVICE TRONDHEIM AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
4.00



Resultatregnskap for 2020			
Tk-service Trondheim AS			
Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2020	2019
Driftsinntekter		7 490 293	8 465 047
Sum driftsinntekter		7 490 293	8 465 047
Varekostnad		2 359 003	3 244 085
Lønnskostnader m.m	2	3 514 396	3 264 101
Ordinære avskrivninger	3	31 934	40 703
Andre driftskostnader	2	1 681 536	1 902 141
Sum driftskostnader		7 586 869	8 451 030
Driftsresultat		-96 576	14 017
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekter		2 382	1 376
Rentekostnader		21 202	11 127
Resultat av finansposter		-18 820	-9 751
Ordinært resultat før skattekostnad		-115 396	4 266
Årsresultat		-115 396	4 266
Overføringer			
Overført til annen egenkapital		0	4 266
Overført fra annen egenkapital		115 396	0
Sum overføringer		-115 396	4 266



Balanse pr. 31.12.2020			
Tk-service Trondheim AS			
Eiendeler	Note	31.12.2020	31.12.2019
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Tomter og bygninger	1, 3	12 500	0
Maskiner, inventar o.l.	1, 3	0	29 434
Sum varige driftsmidler		12 500	29 434
Finansielle driftsmidler			
Andel båt plass		22 000	22 000
Sum finansielle anleggsmidler		22 000	22 000
Sum anleggsmidler		34 500	51 434
Omløpsmidler			
Varer	1	2 842 615	2 372 166
Fordringer			
Kundefordringer	1	1 048 949	1 644 717
Andre kortsiktige fordringer	1	73 010	49 823
Sum fordringer		1 121 959	1 694 540
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	84 041	169 978
Sum omløpsmidler		4 048 615	4 236 684
Sum eiendeler		4 083 115	4 288 118
Tk-service Trondheim AS		Side 2	



Balanse pr. 31.12.2020			
Tk-service Trondheim AS			
	Note	31.12.2020	31.12.2019
Egenkapital og gjeld			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	6	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		718 150	833 546
Sum opptjent egenkapital		718 150	833 546
Sum egenkapital		818 150	933 546
Gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	7	636 399	636 399
Sum annen langsiktig gjeld		636 399	636 399
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		1 789 296	2 051 214
Skyldige offentlige avgifter		584 288	398 776
Annen kortsiktig gjeld		254 982	268 183
Sum kortsiktig gjeld		2 628 566	2 718 173
Sum gjeld		3 264 965	3 354 572
Sum egenkapital og gjeld		4 083 115	4 288 118
Trondheim, 27.08.2021 Styret i Tk-service Trondheim AS			
<u>WIGGEN MORTEN</u> Styremedlem	<u>STRAND TOR WALTHER</u> Styreleder/Daglig leder	<u>Kjell Arne Berge</u> Styremedlem	
Tk-service Trondheim AS			Side 3



NOTER TIL REGNSKAPET FOR 2020

TK Service Trondheim AS

Note 1 Regnskapsprinsipper

Generelt

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

Klassifisering

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

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler er vurdert til historisk kostpris etter fradrag for avskrivninger. Avskrivningene er beregnet på grunnlag av kostpris og fordelt over antatt økonomisk levetid.

Varer

Varer er vurdert til det laveste av kostpris (etter FIFO-prinsippet) og virkelig verdi.

Fordringer

Kundefordringer er oppført til pålydende, med fradrag for mulig tap på kr 100 000,-. Andre fordringer er oppført til pålydende.

Inntekter

Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

Note 2 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser mv.

<u>Lønnskostnader</u>	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Lønninger	2 978 788	2 746 315
Arbeidsgiveravgift	426 507	413 374
Den regnskapsførte pensjonskostnaden	34 854	48 268
Andre godtgjørelser	109 101	104 412
Sum	<u>3 549 250</u>	<u>3 312 368</u>

Den regnskapsførte pensjonskostnaden er Registrert på andre driftskostnader og ikke lønnskostnader.

Deette gjør at sum her ikke stemmer med Sum lønnskostnader.

Antall årsverk er 4,5. Det er ikke utbetalt styrehonorar i 2020.

Selskapet er pliktig til å ha obligatorisk tjenestepensjon og har tegnet forsikring som oppfyller kravene til OTP.

Godtgjørelser:

	Daglig leder/ Styrets leder	Styremedlem
Lønn	838 400	629 918
Andre godtgjørelser	124 848	75 612
	<u>963 248</u>	<u>705 530</u>

Kostnadsført revisjonshonorar vedrørende lovbestemt revisjon for 2020 utgjør kr 35.500,-.

Honorar for teknisk utarbeidelse av årsregnskap og ligningspapirer kr 11.900,-.

TK Service Trondheim AS

Side 1



NOTER TIL REGNSKAPET FOR 2020			
TK Service Trondheim AS			
Note 3 Varige driftsmidler			
	<u>Driftsløsøre</u>	<u>Sum</u>	
Anskaffelseskost 01.01	1 118 062	1 118 062	
Tilgang	15 000	15 000	
Avgang	-	-	
Akkumulerte avskrivninger pr. 31.12.	-1 120 562	-1 120 562	
Balanseført verdi pr. 31.12.	<u>12 500</u>	<u>12 500</u>	
Årets ordinære avskrivning	<u>31 934</u>	<u>31 934</u>	
Note 4 Skattekostnad			
<u>Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:</u>			
Resultat før skattekostnad		-115 396	
Permanente forskjeller		13 408	
Endring i midlertidige forskjeller		168 318	
Anvendelse av fremførbart underskudd		<u>-66 330</u>	
Skattegrunnlag		<u>-</u>	
<u>Årets skattekostnad består av:</u>			
Betalbar skatt		-	
Endring utsatt skatt		<u>-</u>	
Netto skattekostnad		<u>-</u>	
Utsatt skatt/ skattefordel:	31.12.2019	31.12.2020	Endring
Netto skattereduserende midlertidige forskjeller	-546 714	-633 577	86 863
Utsatt skattefordel:	<u>-120 277</u>	<u>-139 387</u>	<u>19 110</u>
Utsatt skattefordel kr 139.387,- er, i henhold til unntaksregelen for små foretak, ikke balanseført.			
Note 5 Bankinnskudd			
Av selskapets bankinnskudd utgjør bundne midler kr 3.370,97-. Skyldig skattetrekk utgjør kr 100.943,-.			
Det er ikke tilstrekkelig innsatt i henhold til skattebetalingsloven § 5-12			
TK Service Trondheim AS			Side 2



NOTER TIL REGNSKAPET FOR 2020

TK Service Trondheim AS

Note 6 Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen pr. 31.12.2020 består av 100 aksjer à kr 1 000,-.

Aksjekapitalen består av kun en aksjeklasse. Hver aksje gir samme stemmerett.

<u>Aksjonærer pr. 31.12.20 :</u>	<u>Antall aksjer</u>	<u>Eierandel</u>
Morten Wiggen	20	20 % styremedlem
Tor Walther Strand	40	40 % styreleder/daglig leder
Thermo King Norge AS	40	40 %
Sum	<u>100</u>	<u>100 %</u>

Note 7 Øvrig langsiktig gjeld

Beløpet gjelder i sin helhet gjeld til Thermo King Norge AS.



Statsautorisert revisor Revisjonsfirmaet

Ansvarlig revisor:
Statsautorisert revisor Arne Jørgen Buvik
Høyere revisorstudium ved NHH i Bergen

Arne J. Buvik AS

Medlem: Den Norske Revisorforening

Til generalforsamlingen i Tk-service Trondheim AS

Uavhengig revisors beretning

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet til Tk-service Trondheim AS som viser et underskudd på NOK 115 396. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2020, 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 rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2020, 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 rettviseende 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.

Adresse:
Ranheimsveien 7A
7044 Trondheim
Postboks 8438
7456 Trondheim

Telefon:
73829950

E-mail/hjemmeside:
arne.buvik@revbuvik.no
<https://revbuvik.no>

Foretaksregisteret:
976038886MVA



Statsautorisert revisor
Revisjonsfirmaet
Arne J. Buvik AS

Side 2 av 2

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>

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.

Andre forhold

Selskapet har ikke behandlet skattetreksmidler i samsvar med bestemmelsene i skattebetalingsloven § 5-12. Vi viser til omtalen i note 5 til årsregnskapet.

Trondheim, 27. august 2021

Revisjonsfirmaet Arne J. Buvik AS

Arne J. Buvik

Statsautorisert revisor