



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

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: 25.05.2022

Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021

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, 13.07.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		3 619 389	3 323 301
Annen driftsinntekt		39 862	33 254
Sum inntekter		3 659 252	3 356 555
Kostnader			
Varekostnad		2 250 253	2 039 183
Lønnskostnad	1, 2, 3	770 137	714 450
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	3 254	
Annen driftskostnad	5	452 393	463 321
Sum kostnader		3 476 037	3 216 953
Driftsresultat		183 215	139 602
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			739
Annen finansinntekt		5 288	5 630
Sum finansinntekter		5 288	6 369
Annen rentekostnad		9 256	9 135
Sum finanskostnader		9 256	9 135
Netto finans		-3 968	-2 766
Ordinært resultat før skattekostnad		179 246	136 836
Skattekostnad på ordinært resultat	6	37 195	19 805
Ordinært resultat etter skattekostnad		142 051	117 031
Årsresultat		142 051	117 031
Overføringer og disponeringer			
Annen egenkapital	8	142 051	117 031
Sum overføringer og disponeringer		142 051	117 031



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	4	28 746	
Sum varige driftsmidler		28 746	
Sum anleggsmidler		28 746	0
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		373 682	373 972
Sum varer		373 682	373 972
Fordringer			
Kundefordringer	9	589 887	119 317
Andre fordringer		42 197	62 512
Sum fordringer		632 084	181 829
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	10	48 280	240 201
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		48 280	240 201
Sum omløpsmidler		1 054 047	796 002
SUM EIENDELER		1 082 793	796 002
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (1 000 aksjer à kr 100,00)	8, 11	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	8	393 313	251 261
Sum opptjent egenkapital		393 313	251 261
Sum egenkapital	8	493 313	351 261
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		331 952	224 064
Betalbar skatt	6	37 195	19 805
Skyldige offentlige avgifter		103 598	86 026
Annen kortsiktig gjeld		116 735	114 847
Sum kortsiktig gjeld		589 480	444 741
Sum gjeld		589 480	444 741
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 082 793	796 002



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 474491

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

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: 25.05.2022

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 2021: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021.

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, 20.06.2022

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	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		3 619 389	3 323 301
Annen driftsinntekt		39 862	33 254
Sum inntekter		3 659 252	3 356 555
Kostnader			
Varekostnad		2 250 253	2 039 183
Lønnskostnad	1, 2, 3	770 137	714 450
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	3 254	
Annen driftskostnad	5	452 393	463 321
Sum kostnader		3 476 037	3 216 953
Driftsresultat		183 215	139 602
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			739
Annen finansinntekt		5 288	5 630
Sum finansinntekter		5 288	6 369
Annen rentekostnad		9 256	9 135
Sum finanskostnader		9 256	9 135
Netto finans		-3 968	-2 766
Ordinært resultat før skattekostnad		179 246	136 836
Skattekostnad på ordinært resultat	6	37 195	19 805
Ordinært resultat etter skattekostnad		142 051	117 031
Årsresultat		142 051	117 031
Overføringer og disponeringer			
Annen egenkapital	8	142 051	117 031
Sum overføringer og disponeringer		142 051	117 031



Organisasjonsnr: 985 954 666
TH ENDRESEN & SØNN AS

BALANSE

<u>Beløp i: NOK</u>	<u>Note</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.			
	4	28 746	
Sum varige driftsmidler		28 746	
Sum anleggsmidler		28 746	0
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		373 682	373 972
Sum varer		373 682	373 972
Fordringer			
Kundefordringer	9	589 887	119 317
Andre fordringer		42 197	62 512
Sum fordringer		632 084	181 829
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	10	48 280	240 201
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		48 280	240 201
Sum omløpsmidler		1 054 047	796 002
SUM EIENDELER		1 082 793	796 002
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (1 000 aksjer à kr 100,00)	8, 11	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	8	393 313	251 261
Sum opptjent egenkapital		393 313	251 261
Sum egenkapital	8	493 313	351 261



Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		331 952	224 064
Betalbar skatt	6	37 195	19 805
Skyldige offentlige avgifter		103 598	86 026
Annen kortsiktig gjeld		116 735	114 847
Sum kortsiktig gjeld		589 480	444 741
Sum gjeld		589 480	444 741
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 082 793	796 002



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 2020 til 2021.

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
0.00

Note
1

Spesifisering av resultatregnskapet

Lønnskostnader



<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	744838.00	693858.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	22075.00	16407.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	3224.00	4185.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	770137.00	714450.00

Note

Ekstraordinære inntekter og kostnader

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>
------------	--------------

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

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

<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>
----------------------	--------------

<u>Beholdning av egne aksjer</u>	<u>Antall</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Andel av aksjek.</u>
----------------------------------	---------------	------------------	-------------------------

Note



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



Noter 2021 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 2020 til 2021.



Noter 2021

TH ENDRESEN & SØNN AS

Org.nr 985 954 666

Note 1 - Lønnskostnader etc

	2021	2020
Lønn	750 029	693 858
Pensjonskostnader	16 884	16 407
Andre relaterte ytelser / Refusjoner	3 224	4 185
Sum	770 137	715 450

Foretaket har sysselsatt 2 årsverk i regnskapsåret.

Note 2 - Obligatorisk tjenestepensjon

Virksomheten er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon. Gjeldende pensjonsordning oppfyller kravene etter loven.

Note 3 - Ytelser til ledende personer

	Lønn	Pensjonsforpliktelse	Annen godtgjørelse
Ytelser til daglig leder	374 868	8 442	4 392

Note 4 - Varige driftsmidler

	Driftsløsøre, inventar o.l
Anskaffelseskost 01.01.2021	284 741
Tilgang i året	32 000
Avgang i året	0
Anskaffelseskost 31.12.2021	316 741
Akk. av- og nedskr. 01.01.2021	(284 742)
Akkumulerte avskr. 31.12.2021	(287 996)
Balanseført verdi pr. 31.12.2021	28 746
Årets avskrivninger	(3 254)
Økonomisk levetid	5 år
Avskrivningsplan: Lineær	20 %

Note 5 - Revisjon

Selskapet oppfyller kravene til fravalg revisor, og dette er valgt. Årsregnskapet er utarbeidet av autorisert regnskapsførerselskap.

Note 6 - Skatt

	2021	2020
Ordinært resultat før skattekostnad	179 246	136 836
+/- Permanente forskjeller	180	5 625
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	(10 360)	(5 177)
- Fremførbart underskudd / korreksjonsinntekt		(47 259)
Årets skattegrunnlag	169 066	90 024
Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 22%	37 195	19 805
Sum	37 195	19 805
Skattekostnad i resultatregnskapet	37 195	19 805
Betalbar skatt i skattekostnad	37 195	19 805
Betalbar skatt i balansen	37 195	19 805



Note 7 - 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:	01.01.2021	31.12.2021	Endring
Anleggsmidler	(19 922)	(11 995)	(7 927)
Omløpsmidler	(45 925)	(43 492)	(2 433)
Netto forskjeller	(65 847)	(55 487)	(10 360)
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	65 847	55 487	10 360
Sum midlertidige forskjeller	0	0	0
Utsatt skattefordel 31.12.21. basert på 22%	0	0	0

Utsatt skattefordel balanseføres ikke, dette i henhold til God regnskapsskikk for små foretak.

Note 8 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.2021	100 000	251 261	351 261
Årets resultat		142 051	142 051
Egenkapital 31.12.2021	100 000	393 313	493 313

Note 9 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer.

	2021	2020
Kundefordringer til pålydende	637 122	166 551
Avsatt til dekning av usikre fordringer	(47 234)	(47 234)
Netto oppførte kundefordringer	589 887	119 317

Note 10 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetrekksmidler med kr 24 010. Skyldig skattetrekk er kr 24 009.

Note 11 - 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%	