



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 977 293 375
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: THORLEIF WEIE AS
Forretningsadresse: Mellomveien 1
7067 TRONDHEIM

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: Thorleif Weie
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 25.06.2019

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, 08.09.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		4 903 210	4 690 301
Annen driftsinntekt		4 877 176	4 727 121
Sum inntekter		9 780 386	9 417 422
Kostnader			
Varekostnad		1 876 298	1 644 187
Lønnskostnad	1	5 466 040	6 171 916
Avskrivning på varige driftsmidler	2	50 637	25 728
Annen driftskostnad	1	1 393 913	1 732 010
Sum kostnader		8 786 887	9 573 841
Driftsresultat		993 499	-156 418
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		3 006	2 878
Annen finansinntekt		9 237	5 958
Sum finansinntekter		12 243	8 836
Nedskr. av finansielle anleggsmidler		1	
Annen rentekostnad		21 815	35 591
Annen finanskostnad		11 161	9 914
Sum finanskostnader		32 977	45 505
Netto finans		-20 734	-36 670
Ordinært resultat før skattekostnad		972 765	-193 088
Skattekostnad på ordinært resultat	3,4	248 628	-37 072
Ordinært resultat etter skattekostnad		724 137	-156 016
Årsresultat		724 137	-156 016
Årsresultat etter minoritetsinteresser		724 137	-156 016
Overføringer og disponeringer			



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Utbytte	8	100 000	
Overføringer annen egenkapital	8	624 137	-156 016
Sum overføringer og disponeringer		724 137	-156 016



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4	26 965	213 799
Sum immaterielle eiendeler		26 965	213 799
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	144 930	195 567
Sum varige driftsmidler		144 930	195 567
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i tilknyttet selskap			1
Sum finansielle anleggsmidler			1
Sum anleggsmidler		171 895	409 367
Omløpsmidler			
Varer			
Varer	5	66 363	66 363
Sum varer		66 363	66 363
Fordringer			
Kundefordringer		551 169	653 025
Andre fordringer		78 969	34 588
Sum fordringer		630 138	687 613
Investeringer			
Andre finansielle instrumenter		51 221	49 715
Sum investeringer		51 221	49 715
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	1 918 684	1 653 818
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 918 684	1 653 818
Sum omløpsmidler		2 666 405	2 457 509



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
SUM EIENDELER		2 838 300	2 866 876
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	7,8	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	8	1 474 446	850 310
Sum opptjent egenkapital		1 474 446	850 310
Sum egenkapital		1 574 446	950 310
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		257 831	126 937
Betalbar skatt	3	61 794	
Skyldig offentlige avgifter	6	264 036	947 322
Utbytte		100 000	
Annen kortsiktig gjeld		580 193	842 307
Sum kortsiktig gjeld		1 263 854	1 916 566
Sum gjeld		1 263 854	1 916 566
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 838 300	2 866 876



**Årsregnskap 2018
for
Thorleif Weie AS**

Foretaksnummer 977293375



Utarbeidet av:
Accountor AS
Autorisert regnskapsførerselskap
3. etg. Innspurten 1A
0663 OSLO



BDO AS
Klæbuveien 127B
7031 Trondheim

Uavhengig revisors beretning

Til generalforsamlingen i Thorleif Weie AS

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet til Thorleif Weie AS.

Årsregnskapet består av:

- Balanse per 31. desember 2018
- Resultatregnskap for 2018
- Noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening:

Er årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende 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.

Styret 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 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>

Uttalelse om øvrige 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 bokføringsskikk i Norge.

Trondheim, 25. Juni 2019
BDO AS

Stein Erik Sæther
Statsautorisert revisor



Thorleif Weie AS

Noter 2018

Regnskapsprinsipper:

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk. Selskapet har videre fulgt relevante bestemmelser i Norsk Regnskaps Standard utarbeidet av Norsk Regnskaps Stiftelse.

De unntaksregler som gjelder for små foretak er anvendt der annet ikke er angitt i regnskapsprinsipper.

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter siste dag i regnskapsåret, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi (Laveste verdis prinsipp).

Anleggsmidler og langsiktig gjeld

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk for virksomheten. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler føres opp i balansen og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være av forbigående art.

Inntektsføring

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen.

Varer

Varer er vurdert til det laveste av gjennomsnittlig anskaffelseskost og netto salgsverdi (laveste verdis prinsipp).

Aksjer

Langsiktige aksjer vurderes til laveste verdis prinsipp. Markedsbaserte aksjer vurderes til kostpris.

Fordringer

Kundefordringer føres opp i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til påregnelig tap. Avsetning til påregnelig tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt som blir utlignet og forfaller til betaling i neste regnskapsår i tillegg til endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med skattesatsen ved utgangen av regnskapsåret på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier.

Obligatorisk tjenestepensjon

Selskapet er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon. Pensjonsordningen oppfyller kravene etter denne lov.

Endring av regnskapsprinsipp

Det foreligger ingen prinsippendringer eller feil i tidligere årsregnskap og korrigerende av slike feil. Heller ingen omklassifiseringer er foretatt.



Thorleif Weie AS

Noter 2018

Note 1 - Opplysninger om ansatte, ytelser til ansatte, ledelse, revisor mv.

Selskapet har hatt 7 årsverk i regnskapsåret.

Spesifikasjon av lønnskostnader	I år	I fjor
Lønn	4 665 561	5 287 159
Arbeidsgiveravgift	665 226	752 781
Pensjonskostnader	52 352	51 712
Andre lønnsrelaterte ytelser	82 901	80 264
Totalt	5 466 040	6 171 916

Ytelser til ledende personer og revisor		
Daglig leder	2 597 649	2 673 135
Styremedlemmer	0	0
Revisjonshonorar, som består av:		
Revisjon	49 938	46 875
Andre tjenester	0	3 135

Note 2 - Varige driftsmidler

Avskrivningstabell for varige driftsmidler

	Goodwill	Driftsløsøre inv verktøy kontorm	
Ansk.kost pr. 1/1	1 396 600	1 239 351	2 635 951
+ Tilgang	0	0	0
- Avgang	0	0	0
Ansk.kost pr. 31/12	1 396 600	1 239 351	2 635 951
Akk. av/nedskr. pr 1/1	1 396 600	1 043 785	2 440 385
+ Ord. avskrivninger	0	50 637	50 637
Akk. av/nedskr. 31/12	1 396 600	1 094 421	2 491 021
Balansef. verdi 31/12	0	144 930	144 930
Prosenttsats avskr	20-20	12-33	



Thorleif Weie AS

Noter 2018

Note 3 - Skattekostnad

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	972 765
+ Permanente og andre forskjeller	102 899
+ Endring i midlertidige forskjeller	-203 651
= Inntekt før anvendelse av framført underskudd	872 013
- Anvendt skattemessig framførbart underskudd	603 344
= Inntekt	268 669

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	61 794
= Sum betalbar skatt	61 794
+/- Endring i utsatt skatt (regnskapsført)	0
+/- Endring i utsatt skattefordel (regnskapsført)	186 834
= Ordinær skattekostnad	248 628
Skattesats i inntektsåret	23

Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	61 794
= Betalbar skatt i balansen	61 794

Note 4 - Skattekostnad på ordinært resultat

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2018	2017
+ Driftsmidler inkl. goodwill	-178 384	-203 575
+ Utestående fordringer	55 814	-122 645
- Skattem. fremf. underskudd som utlignes	0	603 344
= Grunnlag utsatt skatt	-122 570	-929 564
Utsatt skatt	0	0
Negativt grunnlag utsatt skatt	122 570	929 564
= Grunnlag utsatt skattefordel	122 570	929 564
Utsatt skattefordel	26 965	213 800
Grunnlag ikke bokført utsatt skattefordel	0	4
Ikke bokført utsatt skattefordel	0	1
Bokført utsatt skattefordel	26 965	213 799



Thorleif Weie AS

Noter 2018

Note 5 - Varer

Varer vurdert til inntakskost.

Note 6 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

I posten bankinnskudd, kontanter m.v. inngår bundet for skattetrekksmidler med kr 132 785,-. Skyldig skattetrekk pr 31.12.2018 er kr 168 475,-, dette gir en underdekning på skattetrekkskonto. Skyldig beløp er betalt i 2019. Selskapet har en kassekredittlimit på kr. 500.000,-.

Note 7 - Selskapskapital

Selskapet har 50 aksjer hver pålydende kr 2 000, samlet aksjekapital utgjør kr 100 000,-. Selskapet har kun en aksjeklasse.

Selskapets aksjer er pr 31.12.2018 eiet av:

Aksjonærens navn	Antall aksjer	
Thorleif Weie	50	Daglig leder/styreleder

Note 8 - Egenkapitalendring

	Aksjekapital / selskapskapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	100 000	850 310	950 310
+Fra årets resultat		724 137	724 137
-Avsatt utbytte		-100 000	-100 000
Pr 31.12.	100 000	1 474 446	1 574 446



Thorleif Weie AS

Resultatregnskap

	Note	2018	2017
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		4 903 210	4 690 301
Annen driftsinntekt		4 877 176	4 727 121
Sum driftsinntekter		9 780 386	9 417 422
Driftskostnader			
Varekostnad		1 876 298	1 644 187
Lønnskostnad	1	5 466 040	6 171 916
Avskrivning på varige driftsmidler	2	50 637	25 728
Annen driftskostnad	1	1 393 913	1 732 010
Sum driftskostnader		8 786 887	9 573 841
DRIFTSRESULTAT		993 499	-156 418
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		3 006	2 878
Annen finansinntekt		9 237	5 958
Sum finansinntekter		12 243	8 836
Finanskostnader			
Nedskr. av finansielle anleggsmidler		1	0
Annen rentekostnad		21 815	35 591
Annen finanskostnad		11 161	9 914
Sum finanskostnader		32 977	45 505
NETTO FINANSPOSTER		-20 734	-36 670
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		972 765	-193 088
Skattekostnad på ordinært resultat	3,4	248 628	-37 072
ORDINÆRT RESULTAT		724 137	-156 016
ARSRESULTAT		724 137	-156 016
OVERFØRINGER OG DISPONERINGER			
Avsatt til ordinært utbytte	8	100 000	0
Overføringer annen egenkapital	8	624 137	-156 016
SUM OVERFØRINGER OG DISPONERINGER		724 137	-156 016

Årsregnskap for Thorleif Weie AS

Organisasjonsnr. 977293375



Thorleif Weie AS

Balanse pr. 31.12.2018

	Note	31.12.2018	31.12.2017
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4	26 965	213 799
Sum immaterielle eiendeler		26 965	213 799
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	144 930	195 567
Sum varige driftsmidler		144 930	195 567
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i tilknyttet selskap		0	1
Sum finansielle anleggsmidler		0	1
SUM ANLEGGSMIDLER		171 895	409 367
OMLØPSMIDLER			
Varer	5	66 363	66 363
Fordringer			
Kundefordringer		551 169	653 025
Andre fordringer		78 969	34 588
Sum fordringer		630 138	687 613
Investeringer			
Andre finansielle instrumenter		51 221	49 715
Sum investeringer		51 221	49 715
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	1 918 684	1 653 818
SUM OMLØPSMIDLER		2 666 405	2 457 509
SUM EIENDELER		2 838 300	2 866 876



Thorleif Weie AS

Balanse pr. 31.12.2018

	Note	31.12.2018	31.12.2017
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	7,8	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	8	1 474 446	850 310
Sum opptjent egenkapital		1 474 446	850 310
SUM EGENKAPITAL		1 574 446	950 310
GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		257 831	126 937
Betalbar skatt	3	61 794	0
Skyldig offentlige avgifter	6	264 036	947 322
Utbytte		100 000	0
Annen kortsiktig gjeld		580 193	842 307
SUM KORTSIKTIG GJELD		1 263 854	1 916 566
SUM GJELD		1 263 854	1 916 566
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 838 300	2 866 876

Trondheim, 25. juni 2019

Thorleif Weie
Daglig leder/styreleder