



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

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

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: STRAND TOR WALTHER
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 02.08.2022

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, 27.08.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Driftsinntekter		8 207 694	7 490 293
Sum inntekter		8 207 694	7 490 293
Kostnader			
Varekostnad		3 283 098	2 359 003
Lønnskostnader m.m	2	3 134 304	3 514 396
Ordinære avskrivninger	3	12 500	31 934
Andre driftskostnader	2	1 556 110	1 681 536
Sum kostnader		7 986 012	7 586 869
Driftsresultat		221 682	-96 576
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			2 382
Sum finansinntekter			2 382
Annen rentekostnad		25 845	21 202
Sum finanskostnader		25 845	21 202
Netto finans		-25 845	-18 820
Ordinært resultat før skattekostnad		195 837	-115 396
Skattekostnad på ordinært resultat	4		
Ordinært resultat etter skattekostnad		195 837	-115 396
Årsresultat		195 837	-115 396
Årsresultat etter minoritetsinteresser		195 837	-115 396
Totalresultat		195 837	-115 396
Overføringer og disponeringer			
Overført til annen egenkapital		195 837	
Overført fra annen egenkapital			-115 396



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Sum overføringer og disponeringer		195 837	-115 396



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter og bygninger	1, 3		12 500
Maskiner, inventar o.l.	1, 3		
Sum varige driftsmidler			12 500
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer	1		
Andel båtplass		22 000	22 000
Sum finansielle anleggsmidler		22 000	22 000
Sum anleggsmidler		22 000	34 500
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer	1	2 392 253	2 842 615
Fordringer			
Kundefordringer	1	625 149	1 048 949
Andre kortsiktige fordringer	1	143 461	73 010
Sum fordringer		768 611	1 121 959
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	147 668	84 041
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		147 668	84 041
Sum omløpsmidler		3 308 532	4 048 615
SUM EIENDELER		3 330 532	4 083 115

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	6	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		913 987	718 150
Sum opptjent egenkapital		913 987	718 150
Sum egenkapital		1 013 987	818 150
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		985 036	1 789 296
Betalbar skatt	4		
Skyldige offentlige avgifter		400 426	584 288
Annen kortsiktig gjeld		294 685	254 982
Sum kortsiktig gjeld		1 680 147	2 628 566
Sum gjeld		2 316 546	3 264 965
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 330 532	4 083 115



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 880233

Enheten

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

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: STRAND TOR WALTHER
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 02.08.2022

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 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, 17.08.2022



Organisasjonsnr: 954 428 346
TK-SERVICE TRONDHEIM AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Driftsinntekter		8 207 694	7 490 293
Sum inntekter		8 207 694	7 490 293
Kostnader			
Varekostnad		3 283 098	2 359 003
Lønnskostnader m.m	2	3 134 304	3 514 396
Ordinære avskrivninger	3	12 500	31 934
Andre driftskostnader	2	1 556 110	1 681 536
Sum kostnader		7 986 012	7 586 869
Driftsresultat		221 682	-96 576
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			2 382
Sum finansinntekter			2 382
Annen rentekostnad		25 845	21 202
Sum finanskostnader		25 845	21 202
Netto finans		-25 845	-18 820
Ordinært resultat før skattekostnad		195 837	-115 396
Skattekostnad på ordinært resultat	4		
Ordinært resultat etter skattekostnad		195 837	-115 396
Årsresultat		195 837	-115 396
Årsresultat etter minoritetsinteresser		195 837	-115 396
Totalresultat		195 837	-115 396
Overføringer og disponeringer			
Overført til annen egenkapital		195 837	
Overført fra annen egenkapital			-115 396
Sum overføringer og disponeringer		195 837	-115 396



Organisasjonsnr: 954 428 346
TK-SERVICE TRONDHEIM AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter og bygninger	1, 3		12 500
Maskiner, inventar o.l.	1, 3		
Sum varige driftsmidler			12 500
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer	1		
Andel båtplass		22 000	22 000
Sum finansielle anleggsmidler		22 000	22 000
Sum anleggsmidler		22 000	34 500
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer	1	2 392 253	2 842 615
Fordringer			
Kundefordringer	1	625 149	1 048 949
Andre kortsiktige fordringer	1	143 461	73 010
Sum fordringer		768 611	1 121 959
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	147 668	84 041
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		147 668	84 041
Sum omløpsmidler		3 308 532	4 048 615
SUM EIENDELER		3 330 532	4 083 115
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	6	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			



Annen egenkapital		913 987	718 150
Sum opptjent egenkapital		913 987	718 150
Sum egenkapital		1 013 987	818 150
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		985 036	1 789 296
Betalbar skatt	4		
Skyldige offentlige avgifter		400 426	584 288
Annen kortsiktig gjeld		294 685	254 982
Sum kortsiktig gjeld		1 680 147	2 628 566
Sum gjeld		2 316 546	3 264 965
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 330 532	4 083 115



Organisasjonsnr: 954 428 346
TK-SERVICE TRONDHEIM AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

Note


Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
4.00

Omløpsmidler Startdato Sluttdato Endring

Skattemessig fremf.undersk. Startdato Sluttdato Endring

Kortsiktig gjeld Startdato Sluttdato Endring

 BankID Signing
Kjell Arne Berge
2022-08-01 BankID Signing
Tor Walther Strand
2022-08-01 BankID Signing
Morten Wiggen
2022-08-01

Resultatregnskap for 2021

Tk-service Trondheim AS

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2021	2020
Driftsinntekter		8 207 694	7 490 293
Sum driftsinntekter		8 207 694	7 490 293
Varekostnad		3 283 098	2 359 003
Lønnskostnader m.m	2	3 134 304	3 514 396
Ordinære avskrivninger	3	12 500	31 934
Andre driftskostnader	2	1 556 110	1 681 536
Sum driftskostnader		7 986 012	7 586 869
Driftsresultat		221 682	-96 576
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekter		0	2 382
Rentekostnader		25 845	21 202
Resultat av finansposter		-25 845	-18 820
Ordinært resultat før skattekostnad		195 837	-115 396
Årsresultat		195 837	-115 396
Overføringer			
Overført til annen egenkapital		195 837	0
Overført fra annen egenkapital		0	115 396
Sum overføringer		195 837	-115 396



Balanse pr. 31.12.2021			
Tk-service Trondheim AS			
Eiendeler	Note	31.12.2021	31.12.2020
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Tomter og bygninger	1, 3	0	12 500
Sum varige driftsmidler		0	12 500
Finansielle driftsmidler			
Andel båtplass		22 000	22 000
Sum finansielle anleggsmidler		22 000	22 000
Sum anleggsmidler		22 000	34 500
Omløpsmidler			
Varer	1	2 392 253	2 842 615
Fordringer			
Kundefordringer	1	625 149	1 048 949
Andre kortsiktige fordringer	1	143 461	73 010
Sum fordringer		768 611	1 121 959
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	147 668	84 041
Sum omløpsmidler		3 308 532	4 048 615
Sum eiendeler		3 330 532	4 083 115
Tk-service Trondheim AS		Side 2	



Balanse pr. 31.12.2021			
Tk-service Trondheim AS			
	Note	31.12.2021	31.12.2020
Egenkapital og gjeld			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	6	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		913 987	718 150
Sum opptjent egenkapital		913 987	718 150
Sum egenkapital		1 013 987	818 150
Gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	7	636 399	636 399
Sum annen langsiktig gjeld		636 399	636 399
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		985 036	1 789 296
Skyldige offentlige avgifter		400 426	584 288
Annen kortsiktig gjeld		294 685	254 982
Sum kortsiktig gjeld		1 680 147	2 628 566
Sum gjeld		2 316 546	3 264 965
Sum egenkapital og gjeld		3 330 532	4 083 115
Trondheim, 01.08.2022 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



BankID Signing
Kjell Arne Berge
2022-08-01

BankID Signing
Tor Walther Strand
2022-08-01

BankID Signing
Morten Wiggen
2022-08-01

NOTER TIL REGNSKAPET FOR 2021

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.

Lønnskostnader	2021	2020
Lønninger	2 563 701	2 978 788
Arbeidsgiveravgift	377 784	426 507
Pensjonskostnader	48 916	34 854
Andre godtgjørelser	143 902	109 101
Sum	3 134 304	3 549 250

Antall årsverk er 4,5. Det er ikke utbetalt styrehonorar i 2021.

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

Godtgjørelser:

	Daglig leder/ Styrets leder	Styremedlem
Lønn	605 000	209 411
Andre godtgjørelser	117 423	68 506
	722 423	277 917

Kostnadsført revisjonshonorar vedrørende lovbestemt revisjon for 2021 utgjør kr 35.500,-.

Honorar for teknisk utarbeidelse av årsregnskap og ligningspapirer kr 12.300,-.

TK Service Trondheim AS

Side 1



NOTER TIL REGNSKAPET FOR 2021

TK Service Trondheim AS

Note 3 Varige driftsmidler

	Driftsløsøre	Sum
Anskaffelseskost 01.01	1 118 062	1 118 062
Tilgang	15 000	15 000
Avgang	-	-
Akkumulerte avskrivninger pr. 31.12.	-1 133 062	-1 133 062
Balanseført verdi pr. 31.12.	-	-
Årets ordinære avskrivning	12 500	12 500

Note 4 Skattekostnad

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnad	195 837
Permanente forskjeller	7 769
Endring i midlertidige forskjeller	115 550
Anvendelse av fremførbart underskudd	-319 156
Skattegrunnlag	-

Årets skattekostnad består av:

Betalbar skatt	-
Endring utsatt skatt	-
Netto skattekostnad	-

Utsatt skatt/ skattefordel:	31.12.2019	31.12.2020	Endring
Netto skattereduserende midlertidige forskjeller	-648 702	-445 096	-203 606
Utsatt skattefordel:	-142 714	-97 921	-44 793

Utsatt skattefordel kr 44.793,- er, i henhold til unntaksregelen for små foretak, ikke balanseført.

Note 5 Bankinnskudd

Av selskapets bankinnskudd utgjør bundne midler kr 120.930,19-. Skyldig skattetrekk utgjør kr 96.753,-.



NOTER TIL REGNSKAPET FOR 2021

TK Service Trondheim AS

Note 6 Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen pr. 31.12.2021 består av 100 aksjer à kr 1 000,-.

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

<u>Aksjonærer pr. 31.12.21 :</u>	<u>Antall aksj.</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

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet til TK-Service Trondheim AS som viser et overskudd på NOK 195 837. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2021, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening

1. oppfyller årsregnskapet gjeldende lovkrav, og
2. gir årsregnskapet et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2021, 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 de internasjonale revisjonsstandardene International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet nedenfor under *Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet*. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov, forskrift og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av the International Ethics Standards Board for Accountants (IESBA-reglene), og vi har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Innhentet revisjonsbevis er etter vår vurdering tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Styrets og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlige for å utarbeide årsregnskapet og 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 avviklet.

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.

Adresse:
Ranheimsveien 7A
7044 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 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>

Andre forhold

Selskapet har ikke behandlet skattetrekkmidler i samsvar med bestemmelsene i skattebetalingsloven § 5-12.

Trondheim, 2. august 2022

Revisjonsfirmaet Arne J. Buvik AS

Arne Jørgen Buvik
Statsautorisert revisor