



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 913 808 177  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: THELMA INNEKLIMA & ARBEIDSMILJØ AS  
Forretningsadresse: Sluppenvegen 10  
7037 TRONDHEIM

### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

### 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: Lene Nanette Johannessen  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 17.06.2024

### Grunnlag for avgivelse

År 2023: Årsregnskapet er elektronisk innlevert  
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023

*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, 31.05.2026



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		2 969 700	3 356 751
<b>Sum inntekter</b>		<b>2 969 700</b>	<b>3 356 751</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		477 692	350 125
Lønnskostnad	1, 2	946 084	1 891 308
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	50 308	92 380
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	0	0
Annen driftskostnad		662 764	668 476
<b>Sum kostnader</b>		<b>2 136 848</b>	<b>3 002 289</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>832 853</b>	<b>354 462</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		10 201	3 283
Annen finansinntekt		0	440
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>10 201</b>	<b>3 724</b>
Annen finanskostnad		293	0
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>293</b>	<b>0</b>
<b>Netto finans</b>		<b>9 907</b>	<b>3 724</b>
<b>Resultat før skattekostnad</b>		<b>842 760</b>	<b>358 185</b>
Skattekostnad	4, 5, 6	89 999	0
<b>Årsresultat</b>		<b>752 761</b>	<b>358 185</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Ordinært utbytte		800 000	900 000
Annen egenkapital		-47 239	-541 815
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>752 761</b>	<b>358 185</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Utvikling	3	0	0
Konsesjoner, patenter, lisenser, varemerker ol.	3	0	0
Utsatt skattefordel	4, 5	0	0
Goodwill	3	0	0
<b>Sum immaterielle eiendeler</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Varige driftsmidler</b>			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3	0	0
Maskiner og anlegg	3	50 778	101 086
Skip, rigger, fly og lignende	3	0	0
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	3	0	0
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>50 778</b>	<b>101 086</b>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Andre langsiktige fordringer	7	0	0
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>50 778</b>	<b>101 086</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		233 824	367 593
Andre kortsiktige fordringer	7, 8	189 999	15 413
<b>Sum fordringer</b>		<b>423 823</b>	<b>383 005</b>
<b>Investeringer</b>			
<b>Sum investeringer</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		1 596 701	1 788 119
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>1 596 701</b>	<b>1 788 119</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Sum omløpsmidler		2 020 524	2 171 125
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>2 071 302</b>	<b>2 272 211</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	9, 10	30 000	30 000
Beholdning av egne aksjer	9, 10	0	0
Overkurs	10	187 985	187 985
Ikke registrert kapitalforhøyelse	10	0	0
Annen innskutt egenkapital	10	0	0
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>217 985</b>	<b>217 985</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Fond	10	0	0
Annen egenkapital	10	734 211	781 450
Udekket tap	10	0	0
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>734 211</b>	<b>781 450</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>952 196</b>	<b>999 435</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
Utsatt skatt	4, 5	0	0
<b>Sum avsetninger for forpliktelser</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		43 264	18 376
Betalbar skatt	4, 5	0	0
Skyldige offentlige avgifter		171 196	230 166



## Balanse

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
Utbytte		800 000	900 000
Annen kortsiktig gjeld	11	104 645	124 234
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>1 119 106</b>	<b>1 272 776</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>1 119 106</b>	<b>1 272 776</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>2 071 302</b>	<b>2 272 211</b>



## Brønnøysundregistrene

### ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 528150

#### Enheten

Organisasjonsnummer: 913 808 177  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: THELMA INNEKLIMA & ARBEIDSMILJØ AS  
Forretningsadresse: Sluppenvegen 10  
7037 TRONDHEIM

#### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

#### 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: Lene Nanette Johannessen  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 17.06.2024

#### 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 2023: Årsregnskap er elektronisk innlevert.  
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023.

*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, 20.06.2024

---

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: 913 808 177  
THELMA INNEKLIMA & ARBEIDSMILJØ AS

## RESULTATREGNSKAP

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		2 969 700	3 356 751
<b>Sum inntekter</b>		<b>2 969 700</b>	<b>3 356 751</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		477 692	350 125
Lønnskostnad	1, 2	946 084	1 891 308
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	50 308	92 380
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	0	0
Annen driftskostnad		662 764	668 476
<b>Sum kostnader</b>		<b>2 136 848</b>	<b>3 002 289</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>832 853</b>	<b>354 462</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		10 201	3 283
Annen finansinntekt		0	440
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>10 201</b>	<b>3 724</b>
Annen finanskostnad		293	0
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>293</b>	<b>0</b>
<b>Netto finans</b>		<b>9 907</b>	<b>3 724</b>
<b>Resultat før skattekostnad</b>		<b>842 760</b>	<b>358 185</b>
Skattekostnad	4, 5, 6	89 999	0
<b>Årsresultat</b>		<b>752 761</b>	<b>358 185</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Ordinært utbytte		800 000	900 000
Annen egenkapital		-47 239	-541 815
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>752 761</b>	<b>358 185</b>



Organisasjonsnr: 913 808 177  
THELMA INNEKLIMA & ARBEIDSMILJØ AS

## BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Utvikling	3	0	0
Konsesjoner, patenter, lisenser, varemerker ol.	3	0	0
Utsatt skattefordel	4, 5	0	0
Goodwill	3	0	0
<b>Sum immaterielle eiendeler</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Varige driftsmidler</b>			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3	0	0
Maskiner og anlegg	3	50 778	101 086
Skip, rigger, fly og lignende	3	0	0
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	3	0	0
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>50 778</b>	<b>101 086</b>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Andre langsiktige fordringer	7	0	0
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>50 778</b>	<b>101 086</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		233 824	367 593
Andre kortsiktige fordringer	7, 8	189 999	15 413
<b>Sum fordringer</b>		<b>423 823</b>	<b>383 005</b>
<b>Investeringer</b>			
<b>Sum investeringer</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		1 596 701	1 788 119
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>1 596 701</b>	<b>1 788 119</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>2 020 524</b>	<b>2 171 125</b>



<b>SUM EIENDELER</b>		<b>2 071 302</b>	<b>2 272 211</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	9, 10	30 000	30 000
Beholdning av egne aksjer	9, 10	0	0
Overkurs	10	187 985	187 985
Ikke registrert kapitalforhøyelse	10	0	0
Annen innskutt egenkapital	10	0	0
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>217 985</b>	<b>217 985</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Fond	10	0	0
Annen egenkapital	10	734 211	781 450
Udekket tap	10	0	0
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>734 211</b>	<b>781 450</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>952 196</b>	<b>999 435</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
Utsatt skatt	4, 5	0	0
<b>Sum avsetninger for forpliktelses</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
Annen langsiktig gjeld		0	0
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		43 264	18 376
Betalbar skatt	4, 5	0	0
Skyldige offentlige avgifter		171 196	230 166
Utbytte		800 000	900 000
Annen kortsiktig gjeld	11	104 645	124 234
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>1 119 106</b>	<b>1 272 776</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>1 119 106</b>	<b>1 272 776</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>2 071 302</b>	<b>2 272 211</b>



Organisasjonsnr: 913 808 177  
THELMA INNEKLIMA & ARBEIDSMILJØ 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 Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie eller bruk. Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Tilsvarende klassifiseres gjeld som kortsiktig hvis gjelden forfaller til betaling innen ett år. 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. 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. Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt: Forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien. Leieavtaler er ikke balanseført. Fordringer og gjeld i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt. Kursgevinster og kurstap i utenlandsk valuta føres som finansinntekt og finanskostnad. 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 fastsatt og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget. Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2022 til 2023.

## Note

1

**Antall årsverk i regnskapsåret**  
2.00

## Note

2

**Spesifisering av resultatregnskapet**

**Lønnskostnader**



<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	737278.00	1564799.00
<u>Folketrygdavgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	126072.00	211098.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	61697.00	95489.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	21037.00	19922.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	946084.00	1891308.00

## Note

### Ekstraordinære inntekter og kostnader

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

## Note

3

### Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

<u>Anskaffelseskost 01.01.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	318297.00	0.00
<u>Anskaffelseskost 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	318297.00	0.00
<u>Samlede av-/nedskrivn.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	267519.00	0.00
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	50778.00	0.00
<u>Årets av-/nedskrivn.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	50309.00	0.00

### Anskaffelseskost - balanseførte lånekostnader, egentilvirkede anleggsmidler

### Goodwill spesifisert for hvert enkelt virksomhetskjøp

### Avskrivningsplan for goodwill som er lenger enn fem år - begrunnelse

### Mer om varige driftsmidler/immaterielle eiendeler

### Konsernregnskap

### Morselskapet sitt navn



Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Konsern, tilknyttet selskap m.v. - fordringer og gjeld

**Fordringer**

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

**Note**

8

**Fordringer**

**Fordringer som forfaller senere enn ett år etter regnskapsårets slutt**

**Mer om fordringer**

Selskapet har ingen fordringer som forfaller senere enn ett år. Andre kortsiktige fordringer består av: Reisetilskudd: 5 618 kr. Forskuddsbetalte kostnader: 12 947 kr. Mellomværende ansatte: 124 kr. Til gode fra SkatteFunn-ordningen: 171 309 kr.

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

**Note**

11

**Gjeld**

**Gjeld som forfaller til betaling mer enn fem år etter regnskapsårets slutt**

**Gjeld sikret ved pant eller lignende sikkerhet i eiendeler**

**Balanseført verdi av de pantsatte eiendeler**

**Summen av garantiforpliktelser som ikke er regnskapsført**



**Garantiforpliktelser som er sikret ved pant**

**Mer om gjeld**

Selskapet har ingen gjeld som forfaller senere enn fem år. Annen kortsiktig gjeld består av: Skyldig feriepenger: 104 645 kr.

**Note**

7

**Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer**

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Opplysninger om:

Medlemmer av:

**Mer om lån og sikkerhetsstillelse**



Årsoppgjør for

**THELMA INNEKLIMA & ARBEIDSMILJØ AS**

913808177

01.01.2023 - 31.12.2023

Innhold	Side
Resultatregnskap	2
Eiendeler	3
Egenkapital og gjeld	4
Noter	5



THELMA INNEKLIMA & ARBEIDSMILJØ AS  
913 808 177

## Resultatregnskap

	Note	2023	2022
<b>Driftsinntekter</b>			
Salgsinntekt		2 969 700	3 356 751
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>2 969 700</b>	<b>3 356 751</b>
<b>Driftskostnader</b>			
Varekostnad		-477 692	-350 125
Lønnskostnad	1, 2	-946 084	-1 891 308
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	-50 308	-92 380
Annen driftskostnad		-662 764	-668 476
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>-2 136 848</b>	<b>-3 002 289</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>832 853</b>	<b>354 462</b>
<b>Finansinntekter</b>			
Annen renteinntekt		10 201	3 283
Annen finansinntekt		0	440
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>10 201</b>	<b>3 724</b>
<b>Finanskostnader</b>			
Annen finanskostnad		-293	0
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>-293</b>	<b>0</b>
<b>Netto finans</b>		<b>9 907</b>	<b>3 724</b>
<b>Resultat før skattekostnad</b>		<b>842 760</b>	<b>358 185</b>
Skattekostnad	4, 5, 6	-89 999	0
<b>Årsresultat</b>		<b>752 761</b>	<b>358 185</b>
<b>Overføringer</b>			
Ordinært utbytte		800 000	900 000
Annen egenkapital		-47 239	-541 815
<b>Sum overføringer</b>		<b>752 761</b>	<b>358 185</b>



THELMA INNEKLIMA & ARBEIDSMILJØ AS  
913 808 177

## Balanse

	Note	31.12.2023	31.12.2022
<b>EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Varige driftsmidler</b>			
Maskiner og anlegg	3	50 778	101 086
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>50 778</b>	<b>101 086</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>50 778</b>	<b>101 086</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		233 824	367 593
Andre kortsiktige fordringer	7, 8	189 999	15 413
<b>Sum fordringer</b>		<b>423 823</b>	<b>383 005</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		1 596 701	1 788 119
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>1 596 701</b>	<b>1 788 119</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>2 020 524</b>	<b>2 171 125</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>2 071 302</b>	<b>2 272 211</b>



THELMA INNEKLIMA & ARBEIDSMILJØ AS  
913 808 177

## Balanse

	Note	31.12.2023	31.12.2022
<b>EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital			
Overkurs	9, 10	30 000	30 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>	10	<b>187 985</b>	<b>187 985</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital			
<b>Sum opptjent egenkapital</b>	10	<b>734 211</b>	<b>781 450</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>952 196</b>	<b>999 435</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld			
Skyldige offentlige avgifter		43 264	18 376
Utbytte		171 196	230 166
Annen kortsiktig gjeld		800 000	900 000
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>	11	<b>1 044 460</b>	<b>1 248 542</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>1 119 106</b>	<b>1 272 776</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>2 071 302</b>	<b>2 272 211</b>

Trondheim, 17.06.2024

  
Camilla Solheim Adams  
styrets leder

  
Hans Jørgen Grimstad  
styremedlem

  
Lene Nanette Johannessen  
styremedlem / daglig leder



THELMA INNEKLIMA & ARBEIDSMILJØ AS  
913 808 177

## Noter

### 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

Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie eller bruk. Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Tilsvarende klassifiseres gjeld som kortsiktig hvis gjelden forfaller til betaling innen ett år.

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.

#### 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.

#### Forørig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

Forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien. Leieavtaler er ikke balanseført. Fordringer og gjeld i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt. Kursgevinster og kurstap i utenlandsk valuta føres som finansinntekt og finanskostnad.

#### 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 fastsatt og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2022 til 2023.

### Note 1 - Antall årsverk

Antall årsverk sysselsatt i regnskapsåret:

2



THELMA INNEKLIMA & ARBEIDSMILJØ AS  
913 808 177

## Note 2 - Lønnskostnader

Spesifikasjon av lønnskostnader	2023	2022
Lønn	737 278	1 564 799
Arbeidsgiveravgift	126 072	211 098
Pensjonskostnader	61 697	95 489
Andre relaterte ytelser	21 037	19 922
<b>Sum</b>	<b>946 084</b>	<b>1 891 308</b>

## Note 3 - Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

	Varige driftsmidler
Anskaffelseskost 01.01.	318 297
Tilgang i året	0
Avgang i året	0
<b>Anskaffelseskost 31.12.</b>	<b>318 297</b>
Samlede avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger	-267 519
<b>Balansført verdi per 31.12.</b>	<b>50 778</b>
Avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger i regnskapsåret	50 309

## Note 4 - Spesifisering av skatt

Skattekostnad	2023	2022
Betalbar skatt på alminnelig inntekt	89 999	0
<b>Skattekostnad</b>	<b>89 999</b>	<b>0</b>
<b>Skattepliktig inntekt</b>		
Resultat før skatt	842 760	358 185
Permanente forskjeller	-261 308	-737
+/- Endring i midlertidige forskjeller	7 830	39 282
- Anvendelse av fremførbart underskudd	-180 195	-396 731
<b>Skattepliktig inntekt</b>	<b>409 087</b>	<b>0</b>
<b>Betalbar skatt i balansen</b>		
Betalbar skatt på årets resultat	89 999	0
Fradrag tilskudd SkatteFunn	-261 308	0
Sum betalbar skatt i balansen	-171 309	0

## Note 5 - Midlertidige 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:	01.01.2023	31.12.2023	Endring
Anleggsmidler	-111 304	-119 134	7 830
Fremførbart underskudd	-180 195	0	-180 195
<b>Netto forskjeller</b>	<b>-291 500</b>	<b>-119 134</b>	<b>-172 365</b>
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	291 500	119 134	172 365
<b>Sum midlertidige forskjeller som påvirker betalbar skatt</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Utsatt skatt 31.12.2023 basert på 22 %</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>



THELMA INNEKLIMA & ARBEIDSMILJØ AS  
913 808 177

## Note 6 - Offentlig tilskudd - SkatteFunn

Selskapet vil for dette regnskapsåret motta 261 308 kr. fra SkatteFunn-ordningen.

## Note 7 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer, eiere med videre

Det er ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til medlemmer av styrende organer.

## Note 8 - Fordringer

### Mer om fordringer

Selskapet har ingen fordringer som forfaller senere enn ett år. Andre kortsiktige fordringer består av:

Reiseforskudd: 5 618 kr.

Forskuddsbetalte kostnader: 12 947 kr.

Mellomværende ansatte: 124 kr.

Til gode fra SkatteFunn-ordningen: 171 309 kr.

## Note 9 - Aksjekapital

Aksjeklasse	Antall aksjer	Aksjenes pålydende	Bokført verdi
Ordinære	30 000	1	30 000
Aksjonærer	Antall aksjer	Eierandel %	Aksjeklasse
JOHANNESSEN LENE NANETTE	15 000	50,00	Ordinære
ADAMS CAMILLA SOLHEIM	15 000	50,00	Ordinære
<b>Totalt antall aksjer</b>	<b>30 000</b>	<b>100</b>	

## Note 10 - Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Opptjent egenkapital	Sum
Egenkapital 31.12.2022	30 000	187 985	781 450	999 435
Årsresultat	0	0	752 761	752 761
Avsatt utbytte	0	0	-800 000	-800 000
<b>Egenkapital 31.12.2023</b>	<b>30 000</b>	<b>187 985</b>	<b>734 211</b>	<b>952 196</b>

## Note 11 - Gjeld og garantiforpliktelser

### Mer om gjeld

Selskapet har ingen gjeld som forfaller senere enn fem år. Annen kortsiktig gjeld består av:

Skyldig feriepenger: 104 645 kr.