



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 933 531 503
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: TH DALE AS
Forretningsadresse: Parkgata 8
6003 ÅLESUND

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: Gerhard Reichel
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 04.06.2021

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, 21.07.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREKNESKAP			
Inntekter			
Salsinntekter		50 046 722	54 337 533
Anna driftsinntekt	7,11	1 310 415	681 417
Sum inntekter		51 357 137	55 018 950
Kostnader			
Varekostnad		27 831 462	29 235 827
Lønnskostnad	3	10 077 129	13 397 101
Avskrivning på varige driftsmiddel og immaterielle egedelar	4	416 494	386 054
Nedskrivning av varige driftsmiddel og immaterielle egedelar	3,4,7	11 619 193	12 039 226
Sum kostnader		49 944 278	55 058 208
Driftsresultat		1 412 859	-39 258
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt frå føretak i same konsern		53 917	0
Anna finansinntekt		3 043	340
Sum finansinntekter		56 960	340
Rentekostnad til føretak i same konsern	7	13 271	65 890
Annan finanskostnad		392 813	350 775
Sum finanskostnader		406 084	416 665
Netto finans		-349 124	-416 325
Ordinært resultat før skattekostnad		1 063 735	-455 583
Skattekostnad på ordinært resultat	8	234 022	-261 258
Ordinært resultat etter skattekostnad		829 713	-194 325
Årsresultat		829 713	-194 325
Overføringar og disponeringar			
Avgjevne konsernbidrag	9	-547 546	
Overføring til/frå annan eigenkapital	9	282 167	-194 325
Sum overføringar og disponeringar		829 713	-194 325



Resultatregnskap

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



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIGEDELAR			
Anleggsmiddel			
Immaterielle egedelar			
Utsett skattefordel	8	201 305	280 891
Sum immaterielle egedelar		201 305	280 891
Varige driftsmiddel			
Driftslausøyre, inventar, verktøy, kontormaskinar og liknande	4,6	1 156 501	1 439 918
Sum varige driftsmiddel		1 156 501	1 439 918
Finansielle anleggsmiddel			
Investeringar i aksjar og partar	3	1 042 849	842 845
Sum finansielle anleggsmiddel		1 042 849	842 845
Sum anleggsmiddel		2 400 655	2 563 654
Omløpsmiddel			
Varer			
Varer	6	21 102 250	23 163 250
Sum varer		21 102 250	23 163 250
Krav			
Kundekrav		531 776	1 016 356
Andre krav		1 556 443	1 247 675
Sum krav		2 088 219	2 264 031
Bankinnskot, kontantar og liknande			
Bankinnskot, kontantar og liknande	2	5 787 698	1 912 905
Sum bankinnskot, kontantar og liknande		5 787 698	1 912 905
Sum omløpsmiddel		28 978 167	27 340 186
SUM EIGEDELAR		31 378 822	29 903 840

BALANSE - EIGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Eigenkapital			
Innskoten eigenkapital			
Aksjekapital	9,10	1 944 000	1 944 000
Overkurs	9	3 776 000	3 776 000
Sum innskoten eigenkapital		5 720 000	5 720 000
Opptent eigenkapital			
Annan eigenkapital	9	10 336 459	10 054 292
Sum opptent eigenkapital		10 336 459	10 054 292
Sum eigenkapital		16 056 459	15 774 292
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Pensjonsplikter	3	983 349	783 345
Sum avsetjinger for plikter		983 349	783 345
Anna langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjonar	5,6	4 950 000	3 212 500
Sum anna langsiktig gjeld		4 950 000	3 212 500
Sum langsiktig gjeld		5 933 349	3 995 845
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		2 223 507	2 571 271
Betalbar skatt		2 744 613	2 954 690
Anna kortsiktig gjeld	7	4 420 894	4 607 742
Sum kortsiktig gjeld		9 389 014	10 133 703
Sum gjeld		15 322 363	14 129 548
SUM EIGENKAPITAL OG GJELD		31 378 822	29 903 840
POSTAR UTANOM BALANSEN			
Pantstillingar	6	22 258 751	



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 546656

Enheten

Organisasjonsnummer: 933 531 503
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: TH DALE AS
Forretningsadresse: Parkgata 8
6003 ÅLESUND

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: Gerhard Reichel
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 04.06.2021

Revisjon

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 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, 28.07.2021

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: 933 531 503
TH DALE AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREKNESKAP			
Inntekter			
Salsinntekter		50 046 722	54 337 533
Anna driftsinntekt	7,11	1 310 415	681 417
Sum inntekter		51 357 137	55 018 950
Kostnader			
Varekostnad		27 831 462	29 235 827
Lønnskostnad	3	10 077 129	13 397 101
Avskrivning på varige driftsmiddel og immaterielle egedelar	4	416 494	386 054
Nedskrivning av varige driftsmiddel og immaterielle egedelar	3,4,7	11 619 193	12 039 226
Sum kostnader		49 944 278	55 058 208
Driftsresultat		1 412 859	-39 258
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt frå føretak i same konsern		53 917	0
Anna finansinntekt		3 043	340
Sum finansinntekter		56 960	340
Rentekostnad til føretak i same konsern	7	13 271	65 890
Annan finanskostnad		392 813	350 775
Sum finanskostnader		406 084	416 665
Netto finans		-349 124	-416 325
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	8	234 022	-261 258
Ordinært resultat etter skattekostnad		829 713	-194 325
Årsresultat		829 713	-194 325
Overføringer og disponeringar			
Avgjevne konsernbidrag	9	-547 546	
Overføring til/frå annan eigenkapital	9	282 167	-194 325
Sum overføringer og disponeringar		829 713	-194 325





Organisasjonsnr: 933 531 503
TH DALE AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIGEDELAR			
Anleggsmiddel			
Immaterielle egedelar			
Utsett skattefordel	8	201 305	280 891
Sum immaterielle egedelar		201 305	280 891
Varige driftsmiddel			
Driftslausøyre, inventar, verktøy, kontormaskinar og liknande	4, 6	1 156 501	1 439 918
Sum varige driftsmiddel		1 156 501	1 439 918
Finansielle anleggsmiddel			
Investeringar i aksjar og partar	3	1 042 849	842 845
Sum finansielle anleggsmiddel		1 042 849	842 845
Sum anleggsmiddel		2 400 655	2 563 654
Omløpsmiddel			
Varer			
Varer	6	21 102 250	23 163 250
Sum varer		21 102 250	23 163 250
Krav			
Kundekrav		531 776	1 016 356
Andre krav		1 556 443	1 247 675
Sum krav		2 088 219	2 264 031
Bankinnskot, kontantar og liknande			
Bankinnskot, kontantar og liknande	2	5 787 698	1 912 905
Sum bankinnskot, kontantar og liknande		5 787 698	1 912 905
Sum omløpsmiddel		28 978 167	27 340 186
SUM EIGEDELAR		31 378 822	29 903 840
BALANSE - EIGENKAPITAL OG GJELD			
Eigenkapital			
Innskoten eigenkapital			
Aksjekapital	9, 10	1 944 000	1 944 000
Overkurs	9	3 776 000	3 776 000



Sum innskoten egenkapital		5 720 000	5 720 000
Opptent egenkapital			
Annan egenkapital	9	10 336 459	10 054 292
Sum opptent egenkapital		10 336 459	10 054 292
Sum egenkapital		16 056 459	15 774 292
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Pensjonsplikter	3	983 349	783 345
Sum avsetjinger for plikter		983 349	783 345
Anna langsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjonar	5,6	4 950 000	3 212 500
Sum anna langsiktig gjeld		4 950 000	3 212 500
Sum langsiktig gjeld		5 933 349	3 995 845
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		2 223 507	2 571 271
Betalbar skatt		2 744 613	2 954 690
Anna kortsiktig gjeld	7	4 420 894	4 607 742
Sum kortsiktig gjeld		9 389 014	10 133 703
Sum gjeld		15 322 363	14 129 548
SUM EIGENKAPITAL OG GJELD		31 378 822	29 903 840
POSTAR UTANOM BALANSEN			
Pantstillingar	6	22 258 751	



Organisasjonsnr: 933 531 503
TH DALE AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
1

Rekneskapsprinsipp

Note
10

Tal på aksjar og aksjeeigarar

Aksjeklasse	Ant. aksjar	Pålydande	Bokført verdi
	324.00	6000.00	1944000.00

Aksjeeigare - fritekst	Antall	Eigarpart	Aksjeklasse
Dale Invest AS	324.00	100.00%	

Sum	Sum antall	Sum eigarpart
	324.00	100.00%

Note
3

Lønn og ytingar

Lønn	Årets	Fjorårets
	8300739.00	11209136.00

Arbeidsgivaravgift	Årets	Fjorårets
	1260705.00	1678396.00

Pensjonskostnader	Årets	Fjorårets
	468712.00	342509.00

Andre ytingar	Årets	Fjorårets
	46973.00	167061.00

Sum lønnskostnader	Årets	Fjorårets
	10077129.00	13397102.00

Note
3

Antall årsverk i regnskapsåret

Verksemnda har hatt følgjende tal på årsverk:
27.00

**Note**

3

Obligatorisk tenestepensjon

Er verksemda pliktig til å ha tenestepensjonsordning etter lov: Ja

Oppfyller pensjonsordninga krava etter lov: Ja

Note**Lån og sikkerhetsstilling til leiande personar**

Er det gitt lån eller sikkerhetsstilling til leiande personar: Nei

Note

8

Skattekostnad**Resultatført skatt på ordinært resultat**

<u>Betalbar skatt</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	154436.00	0.00
<u>Endringer i utsett skattefordel</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	79586.00	-261258.00
<u>Skattekostnad ordinært resultat</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	234022.00	-261258.00

Skattepliktig inntekt

<u>Ordinært resultat før skatt</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	1063735.00	-455583.00
<u>Permanente forskjellar</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	0.00	-731955.00
<u>Endring i mellombelse forskjellar</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	325440.00	500345.00
<u>Bruk av fremførbart underskot</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	-687193.00	
<u>Mottekne/avgjevne konsernbidrag</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	-701982.00	
<u>Skattepliktig inntekt</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	0.00	-687193.00

Betalbar skatt i balansen**Note**

8



Mellombelse forskjellar - utsett skatt/skattefordel

<u>Omløpsmiddel</u>	<u>Startdato</u>	<u>Sluttdato</u>	<u>Endring</u>
-157758.00		208889.00	
<u>Gevinst- og tapskonto</u>	<u>Startdato</u>	<u>Sluttdato</u>	<u>Endring</u>
371518.00		297214.00	
<u>Skattemessig fremf.undersk.</u>	<u>Startdato</u>	<u>Sluttdato</u>	<u>Endring</u>
-687193.00		0.00	
<u>Andre forskjellar</u>	<u>Startdato</u>	<u>Sluttdato</u>	<u>Endring</u>
-20000.00		-20000.00	
<u>Kortsiktig gjeld</u>	<u>Startdato</u>	<u>Sluttdato</u>	<u>Endring</u>
-783345.00		-983349.00	
<u>Netto forskjellar</u>	<u>Startdato</u>	<u>Sluttdato</u>	<u>Endring</u>
-1276778.00		-915024.00	
<u>Sum mellombelse forskj.</u>	<u>Startdato</u>	<u>Sluttdato</u>	<u>Endring</u>
-1276778.00		-915024.00	
<u>Utsett skattefordel 31.12.</u>	<u>Startdato</u>	<u>Sluttdato</u>	<u>Endring</u>
-280891.00		-201305.00	

Note

2

Bankinnskot

<u>Bundne skattetrekksmidler</u>	<u>Beløp</u>
	321623.00

Note

6

Pantstillinger og garantiar m.v.

<u>Gjeld til kredittinstitusjonar</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	4950000.00	3212500.00
<u>Sum gjeld</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	4950000.00	3212500.00
<u>Bal.ført verdi, eigned.pants.for eiga gjeld</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	22258751.00	24603168.00
<u>Sum balanseført verdi</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	22258751.00	24603168.00

Note

Varige driftsmiddel/anleggsmiddel



Driftslausøyre, inventar o.l. er forkortet til: "Drift/inv"

Maskiner og anlegg er forkortet til: "Mask/anl"

Tomter, bygninger og anna fast eiendom er forkortet til: "T/B/AFE"

<u>Anskaff. kost 01.01.</u>	<u>Drift/inv</u>	<u>Mask/anl</u>	<u>T/B/AFE</u>	<u>Sum</u>
	8391792.00			
<u>Tilgang i året</u>	<u>Drift/inv</u>	<u>Mask/anl</u>	<u>T/B/AFE</u>	<u>Sum</u>
	171408.00			
<u>Avgang i året</u>	<u>Drift/inv</u>	<u>Mask/anl</u>	<u>T/B/AFE</u>	<u>Sum</u>
	-38331.00			
<u>Anskaff. kost 31.12.</u>	<u>Drift/inv</u>	<u>Mask/anl</u>	<u>T/B/AFE</u>	<u>Sum</u>
	8524869.00			
<u>Akk.av-/nedskr.31.12.</u>	<u>Drift/inv</u>	<u>Mask/anl</u>	<u>T/B/AFE</u>	<u>Sum</u>
	-7368368.0			
	0			
<u>Bal.ført verdi 31.12.</u>	<u>Drift/inv</u>	<u>Mask/anl</u>	<u>T/B/AFE</u>	<u>Sum</u>
	1156501.00			
<u>Årets av-/nedskriv.</u>	<u>Drift/inv</u>	<u>Mask/anl</u>	<u>T/B/AFE</u>	<u>Sum</u>
	416494.00			
<u>Økonomisk levetid</u>	<u>Drift/inv</u>	<u>Mask/anl</u>	<u>T/B/AFE</u>	
	3-10 år			
<u>Avskrivingsplan</u>	<u>Drift/inv</u>	<u>Mask/anl</u>	<u>T/B/AFE</u>	
	lineær			

Note

9

Eigenkapital

Aksjekapital er forkortet til: "Aksjekap"

Anna innskoten eigenkapital er forkortet til: "A.innsk.EK"

<u>Eigenkap. 31.12. førre år</u>	<u>Aksjekap</u>	<u>Overkurs</u>	<u>A.innsk.EK</u>
	1944000.00	3776000.00	10054292.00
<u>Eigenkapital 01.01.</u>	<u>Aksjekap</u>	<u>Overkurs</u>	<u>A.innsk.EK</u>
	1944000.00	3776000.00	10054292.00
<u>Årsresultat</u>	<u>Aksjekap</u>	<u>Overkurs</u>	<u>A.innsk.EK</u>
			829713.00
<u>Avgjevne konsernbidrag</u>	<u>Aksjekap</u>	<u>Overkurs</u>	<u>A.innsk.EK</u>
			-547546.00
<u>Eigenkapital 31.12.</u>	<u>Aksjekap</u>	<u>Overkurs</u>	<u>A.innsk.EK</u>



1944000.00 3776000.00 10336459.00



Th. Dale A/S

Årsrapport for 2020

Årsregnskap
- Resultatregnskap
- Balanse
- Noter

Revisjonsberetning



Th. Dale A/S

Resultatregnskap

	Note	2020	2019
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		50 046 722	54 337 533
Annen driftsinntekt	7, 11	<u>1 310 415</u>	<u>681 417</u>
Sum driftsinntekter		<u>51 357 137</u>	<u>55 018 950</u>
Driftskostnader			
Varekostnad		27 831 462	29 235 827
Lønnskostnad	3	10 077 129	13 397 101
Avskrivning	4	416 494	386 054
Annen driftskostnad	3, 4, 7	<u>11 619 193</u>	<u>12 039 226</u>
Sum driftskostnader		<u>49 944 278</u>	<u>55 058 208</u>
Driftsresultat		<u>1 412 859</u>	<u>-39 258</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		53 917	0
Annen finansinntekt		3 043	340
Rentekostnad til foretak i samme konsern	7	13 271	65 890
Annen finanskostnad		<u>392 813</u>	<u>350 775</u>
Netto finansposter		<u>-349 124</u>	<u>-416 325</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		<u>1 063 735</u>	<u>-455 583</u>
Skattekostnad på ordinært resultat	8	<u>234 022</u>	<u>-261 258</u>
Årsresultat		<u>829 713</u>	<u>-194 325</u>
Overføringer og disponeringer			
Avgitt konsernbidrag	9	547 546	0
Overføringer annen egenkapital	9	<u>282 167</u>	<u>-194 325</u>
Sum disponert		<u>829 713</u>	<u>-194 325</u>



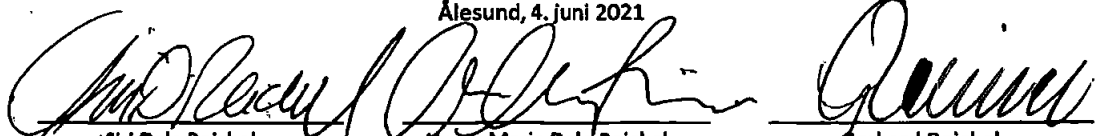
Th. Dale A/S

Balanse pr. 31. desember

	Note	2020	2019
Anleggsmidler			
<i>Immaterielle eiendeler</i>			
Utsatt skattefordel	8	201 305	280 891
Sum immaterielle eiendeler		201 305	280 891
<i>Varige driftsmidler</i>			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol	4, 6	1 156 501	1 439 918
Sum varige driftsmidler		1 156 501	1 439 918
<i>Finansielle anleggsmidler</i>			
Investeringer i aksjer og andeler	3	1 042 849	842 845
Sum finansielle anleggsmidler		1 042 849	842 845
Sum anleggsmidler		2 400 655	2 563 654
Omløpsmidler			
Varer	6	21 102 250	23 163 250
<i>Fordringer</i>			
Kundefordringer		531 776	1 016 356
Andre fordringer		1 556 443	1 247 675
Sum fordringer		2 088 219	2 264 031
Bankinnskudd, kontanter og lignende	2	5 787 698	1 912 905
Sum omløpsmidler		28 978 167	27 340 186
Sum eiendeler		31 378 822	29 903 840

**Th. Dale A/S****Balanse pr. 31. desember**

	Note	2020	2019
Egenkapital			
<i>Innskutt egenkapital</i>			
Aksjekapital	9, 10	1 944 000	1 944 000
Overkurs	9	3 776 000	3 776 000
Sum innskutt egenkapital		<u>5 720 000</u>	<u>5 720 000</u>
<i>Opptjent egenkapital</i>			
Annen egenkapital	9	<u>10 336 459</u>	<u>10 054 292</u>
Sum opptjent egenkapital		<u>10 336 459</u>	<u>10 054 292</u>
Sum egenkapital		<u>16 056 459</u>	<u>15 774 292</u>
Gjeld			
<i>Avsetninger for forpliktelser</i>			
Pensjonsforpliktelser	3	<u>983 349</u>	<u>783 345</u>
Sum avsetning for forpliktelser		<u>983 349</u>	<u>783 345</u>
<i>Annen langsiktig gjeld</i>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5, 6	<u>4 950 000</u>	<u>3 212 500</u>
Sum annen langsiktig gjeld		<u>4 950 000</u>	<u>3 212 500</u>
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Leverandørgjeld		2 223 507	2 571 271
Skyldige offentlige avgifter		2 744 613	2 954 690
Annen kortsiktig gjeld	7	<u>4 420 894</u>	<u>4 607 742</u>
Sum kortsiktig gjeld		<u>9 389 014</u>	<u>10 133 703</u>
Sum gjeld		<u>15 322 363</u>	<u>14 129 548</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>31 378 822</u>	<u>29 903 840</u>

31. desember 2020
Ålesund, 4. juni 2021

Siri Dale Reichel
styrets leder

Nanna-Marie Dale Reichel
styremedlem

Gerhard Reichel
styremedlem/daglig leder



Th. Dale A/S

Noter til regnskapet for 2020

Note 1 - Regnskapsprinsipper

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

Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Øvrige poster er klassifisert som anleggsmiddel/langsiktig gjeld.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld 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.

Varebeholdninger

Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Anskaffelseskost vurderes etter FIFO- prinsippet. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans.

Valuta

Pengeposter i utenlandsk valuta er vurdert til kursen ved regnskapsårets slutt.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Dersom gjenvinnbart beløp av driftsmiddelet er lavere enn balanseført verdi foretas nedskrivning til gjenvinnbart beløp. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdien av de fremtidige kontantstrømmene som eiendelen vil generere.

Leiekontrakter

Leiekontrakter kostnadsføres etter hvert som leiebetalinger påløper og kostnadene klassifiseres som ordinære driftskostnader. Eventuelle forskuddsbetalinger i leieavtalene balanseføres som fordring, og kostnadsføres lineært over leieperioden.

Finansielle anleggsmidler

Aksjer og andeler vurderes etter kostmetoden i selskapsregnskapet. Investeringen er vurdert til anskaffelseskost for aksjene og andelene med mindre nedskrivning har vært nødvendig. Det er foretatt nedskrivning til virkelig verdi når verdifall skyldes årsaker som ikke kan antas å være forbigående og det må anses nødvendig etter god regnskapsskikk. Nedskrivninger er reversert når grunnlaget for nedskrivning ikke lenger er til stede.



Th. Dale A/S

Noter til regnskapet for 2020

Utbytte og andre utdelinger er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskap og på vedtakstidspunktet for øvrige aksjer og andeler.

Pensjoner

Selskapet har innskuddsbasert pensjonsordning. Tilskuddet blir fastsatt som prosent av den ansattes lønn, og foretakets forpliktelse er fullt ut innfridd ved tilskuddsutbetalingen. Tilskuddet regnskapsføres som periodens pensjonskostnad.

Skatter

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 ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført. Netto utsatt skattefordel balanseføres i den grad det er sannsynlig at denne kan bli nyttiggjort.

Note 2 - Bankinnskudd

	2020
Bundne skattetrekkmidler utgjør	321 623

Note 3 - Lønnskostnader, antall ansatte, lån til ansatte og godtgjørelse til revisor

<i>Lønnskostnader</i>	2020	2019
Lønninger	8 300 739	11 209 136
Arbeidsgiveravgift	1 260 705	1 678 396
Pensjonskostnader	468 712	342 509
Andre ytelser	46 973	167 061
Sum	<u>10 077 129</u>	<u>13 397 102</u>

Selskapet har i regnskapsåret sysselsatt totalt 27 årsverk.

Selskapet er pliktig å ha obligatorisk tjenestepensjon. Pensjonsordningen er innskuddsbasert og tilfredsstiller kravene til OTP.

Daglig leder har tegnet en supplerende avtale om pensjon, en innskuddsbasert tilleggsordning utover den ordinære kollektive pensjonsordningen. Årlige avtalt pensjonsinnskudd er kr 200 000 inkl. arbeidsgiveravgift. Avsetning for fremtidig pensjonsytelse utgjør kr 983 349 inkl. arbeidsgiveravgift per 31.12.2020. Selskapet foretar innskudd hos kredittinstitusjon som sikkerhet for forpliktelsen, hvor saldo utgjør kr 983 349 per 31.12.2020.

Daglig leder har rett til å fratrukke seg pensjon etter denne avtalen ved fylte 66 år. Oppsigelsestid til daglig leder følger arbeidsmiljøloven.

Ytelser til ledende personer



Th. Dale A/S

Noter til regnskapet for 2020

	Lønn	Andre ytelser
Daglig leder / Styremedlem	423 054	9 243
<i>Godtgjørelse til revisor er fordelt på følgende:</i>	2020	
Revisjon	98 656	
Andre tjenester	33 980	

Merverdiavgift er ikke inkludert i revisjonshonoraret.

Note 4 - Varige driftsmidler

	Driftsløsere, inventar, maskiner, m.v.	Sum
Anskaffelseskost 01.01.	8 391 792	8 391 792
Tilgang kjøpte driftsmidler	171 408	171 408
Avgang solgte driftsmidler	-38 331	-38 331
Anskaffelseskost 31.12.	8 524 869	8 524 869
Akk.avskrivning 31.12.	-7 368 368	-7 368 368
Balanseført pr. 31.12.	1 156 501	1 156 501
Årets avskrivninger	416 494	416 494
Økonomisk levetid	3-10 år	
Avskrivningsplan	Lineær	

Leiekontrakter

Selskapet har husleieavtaler i Ålesund og i Molde. Kostnadsført husleie i 2020 er kr 4 210 608.

Leasingavtaler

Selskapet har leasingavtaler på innredning. Leasingavtalene er kostnadsført med kr 492 825 i 2020 og utløper om 1 til 5 år.



Th. Dale A/S

Noter til regnskapet for 2020

Note 5 - Fordringer og gjeld

Lån kredittinstitusjoner har forfall innenfor en 5 års periode regnet fra balansedagen

Note 6 - Pant og garantier

<i>Pantsikret gjeld</i>	2020	
Gjeld til kredittinstitusjoner	4 950 000	
<i>Sikret i panteobjekt med bokførte verdier:</i>	2020	
Varelager	21 102 250	
Driftstilbehør	<u>1 156 501</u>	
Sum	<u>22 258 751</u>	

Note 7 - Mellomværende med selskap i samme konsern og tilknyttet selskap

<i>Fordringer</i>	2020	2019
Morselskap	500 000	0
Innleid ansatt fra morselskap / nærstående av morselskap kr 500 000 i 2020		
<i>Kortsiktig gjeld</i>	2020	2019
Morselskap / nærstående av morselskap	1 468 768	631 237

Det beregnes 3% rente på mellomværende mellom selskapene.

Selskapet leier fast eiendom av morselskapet Dale Invest AS. Kostnadsført leie for 2020 utgjør kr 1 085 436 (kr 545 924 i 2019).

Administrative tjenester morselskap inntektsført med kr 529 474 i 2020 (kr 590 000 i 2019).



Th. Dale A/S

Noter til regnskapet for 2020

Note 8 - Skatt

<i>Årets skattekostnad fordeler seg på:</i>	2020	2019
Betalbar skatt	154 436	0
Endring utsatt skatt	79 586	-261 258
Årets totale skattekostnad	234 022	-261 258

<i>Beregning av årets skattegrunnlag:</i>	2020	2019
Ordinært resultat før skattekostnad	1 063 735	-455 583
Permanente forskjeller	0	-731 955
Endring i midlertidige forskjeller	325 440	500 345
Alminnelig inntekt	1 389 175	-687 193
Anvendt fremførbart underskudd	-687 193	0
Ytet konsernbidrag	-701 982	0
Årets skattegrunnlag	0	-687 193

<i>Oversikt over midlertidige forskjeller</i>	2020	2019
Driftsmidler	-208 889	-157 758
Utestående fordringer	-20 000	-20 000
Gevinst- og tapskonto	297 214	371 518
Netto pensjonsforpliktelse som er ført i balansen	-983 349	-783 345
Sum	-915 024	-589 585
Akkumulert fremførbart underskudd	0	-687 193
Netto midlertidige forskjeller pr 31.12	-915 024	-1 276 778

Utsatt skattefordel 22 %	-201 305	-280 891
--------------------------	----------	----------

Note 9 - Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 31.12.2019	1 944 000	3 776 000	10 054 292	15 774 292
Årsresultat	0	0	829 713	829 713
Avgitt konsernbidrag	0	0	-547 546	-547 546
Egenkapital 31.12.2020	1 944 000	3 776 000	10 336 459	16 056 459



Th. Dale A/S

Noter til regnskapet for 2020

Note 10 - Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen består av:

	Antall	Pålydende	Balanseført
Ordinære aksjer	324	6 000 kr	1 944 000

Oversikt over aksjonærene i selskapet pr. 31.12:

	Ordinære aksjer	Eier- andel	Stemme- andel
Dale Invest AS	324	100 %	100 %

Note 11 - Etterfølgende hendelser

Th. Dale AS ble fra og med mars 2020, på lik linje som mange andre firma/butikker i Norge og Europa for øvrig, rammet av Covid19-pandemien. I deler av 2020 ble firmaets butikker delvis stengt i og hadde omsetningstilbakegang. Men både i juni og juli kunne firmaet igjen registrere veldig god omsetningsøkning også ift fjoråret. Som kostnadsbesparende tiltak har mange av de ansatte vært helt eller delvis permittert. Th. Dale AS kom seg gjennom 2020 både drifts- og likviditetsmessig forholdsvis bra også takket være kompensasjonsordningen. Det er inntektsført kr. 663 687 i tilskuddsbeløp i 2020.

Ledelsen i Th. Dale AS vil også være forsiktig fremover mht nye ordres, investeringer og permitteringer for å tilpasse seg i denne situasjonen både på kort- og lang sikt inntil konsekvensene rundt pandemien er bedre avklart og mere forutsigbar både nasjonalt og internasjonalt.



**Building a better
working world**

Statsautoriserte revisorer
Ernst & Young AS

DaaeGården, NO-6010 Ålesund
Langelandsvegen 1, NO-6010 Ålesund

Foretaksregisteret: NO 976 389 387 MVA
Tlf: +47 24 00 24 00

www.ey.no
Medlemmer av Den norske revisorforening

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Til generalforsamlingen i Th. Dale AS

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Th. Dale AS som består av balanse per 31. desember 2020, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og en beskrivelse av vesentlige anvendte regnskapsprinsipper og andre noteopplysninger.

Etter vår mening er 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 (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet i avsnittet *Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet*. Vi er uavhengige av selskapet i samsvar med de relevante etiske kravene i Norge knyttet til revisjon slik det kreves i lov og forskrift. Vi har også overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Ledelsens 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 intern kontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller 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 med mindre ledelsen enten har til hensikt å avvikle selskapet eller legge ned virksomheten, eller ikke har noe annet realistisk alternativ.

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 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. Feilinformasjon kan skyldes misligheter eller feil og er å anse som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke de økonomiske beslutningene som brukerne foretar på grunnlag av årsregnskapet.

Som del av en revisjon i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, utøver vi profesjonelt skjønn og utviser profesjonell skepsis gjennom hele revisjonen. I tillegg

- ▶ identifiserer og anslår vi risikoen for vesentlig feilinformasjon i årsregnskapet, enten det skyldes misligheter eller feil. Vi utformer og gjennomfører revisjonshandlinger for å håndtere slike risikoer, og innhenter revisjonsbevis som er tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon. Risikoen for at vesentlig feilinformasjon som følge av misligheter ikke blir avdekket, er høyere enn for feilinformasjon som skyldes feil, siden misligheter kan innebære samarbeid, forfalskning, bevisste utelatelser, uriktige fremstillinger eller overstyring av intern kontroll;
- ▶ opparbeider vi oss en forståelse av den interne kontrollen som er relevant for revisjonen, for å utforme revisjonshandlinger som er hensiktsmessige etter omstendighetene, men ikke for å gi uttrykk for en mening om effektiviteten av selskapets interne kontroll;

A member firm of Ernst & Young Global Limited

Penneo Dokumentnøkkel: HXMG7-00YXO-Q01E2-1WDEH-KEBEF-KMT60



Building a better
working world

2

- ▶ vurderer vi om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapsestimaterne og tilhørende noteopplysninger utarbeidet av ledelsen er rimelige;
- ▶ konkluderer vi på om ledelsens bruk av fortsatt drift-forutsetningen er hensiktsmessig, og, basert på innhentede revisjonsbevis, hvorvidt det foreligger vesentlig usikkerhet knyttet til hendelser eller forhold som kan skape betydelig tvil om selskapets evne til fortsatt drift. Dersom vi konkluderer med at det foreligger vesentlig usikkerhet, kreves det at vi i revisjonsberetningen henleder oppmerksomheten på tilleggsopplysningene i årsregnskapet. Hvis slike tilleggsopplysninger ikke er tilstrekkelige, må vi modifisere vår konklusjon. Våre konklusjoner er basert på revisjonsbevis innhentet frem til datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at selskapets evne til fortsatt drift ikke lenger er til stede;
- ▶ vurderer vi den samlede presentasjonen, strukturen og innholdet i årsregnskapet, inkludert tilleggsopplysningene, og hvorvidt årsregnskapet gir uttrykk for de underliggende transaksjonene og hendelsene på en måte som gir et rettviseende bilde.

Vi kommuniserer med styret blant annet om det planlagte omfanget av revisjonen, tidspunktet for vårt revisjonsarbeid og eventuelle vesentlige funn i vår revisjon, herunder vesentlige svakheter i den interne kontrollen som vi avdekker gjennom vårt arbeid.

Uttalelse om øvrige lovmessige krav

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendige 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.

Ålesund, 7. juni 2021
ERNST & YOUNG AS

Revisjonsberetningen er signert elektronisk

Ivar-André Norvik
statsautorisert revisor

Penneo Dokumentmøkkel: HXMG7-00YXO-001E2-1WIDN-KEBEF-KMT60

Uavhengig revisors beretning - Th. Dale AS

A member firm of Ernst & Young Global Limited



PENNEO

Signaturene i dette dokumentet er juridisk bindende. Dokument signert med "Penneo™ - sikker digital signatur"
De signerende parter sin identitet er registrert, og er listet nedenfor.

"Med min signatur bekrefter jeg alle datoer og innholdet i dette dokument."

Ivar-Andre Åmes Norvik

Statsautorisert revisor

På vegne av: Ernst & Young AS

Serienummer: 9578-5998-4-1416660

IP: 145.62.xxxxxx

2021-06-07 04:56:46Z



Penneo Dokumentnøkkel: HXMG7-00YXC-Q01E2-1WDEN-KEBEF-KMT60

Dokumentet er signert digitalt, med **Penneo.com**. Alle digitale signatur-data i dokumentet er sikret og validert av den datamaskin-utregnede hash-verdien av det opprinnelige dokument. Dokumentet er låst og tids-stemplet med et sertifikat fra en betrodd tredjepart. All kryptografisk bevis er integrert i denne PDF, for fremtidig validering (hvis nødvendig).

Hvordan bekrefter at dette dokumentet er originalen?

Dokumentet er beskyttet av ett Adobe CDS sertifikat. Når du åpner dokumentet i

Adobe Reader, skal du kunne se at dokumentet er sertifisert av **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>**. Dette garanterer at innholdet i dokumentet ikke har blitt endret.

Det er lett å kontrollere de kryptografiske beviser som er lokalisert inne i dokumentet, med Penneo validator - <https://penneo.com/validate>

