



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 994 744 879  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: TRONDHEIM KAPITALFORVALTNING AS  
Forretningsadresse: Steinåsen 43  
7049 TRONDHEIM

### 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: Oddvar Sæther  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2022

### 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, 15.08.2023



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Kostnader</b>			
Annen driftskostnad	1	50 502	19 851
<b>Sum kostnader</b>		<b>50 502</b>	<b>19 851</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-50 502</b>	<b>-19 851</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		5	375
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>5</b>	<b>375</b>
Nedskrivning av finansielle eiendeler			19 721 544
<b>Sum finanskostnader</b>			<b>19 721 544</b>
<b>Netto finans</b>		<b>5</b>	<b>-19 721 169</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>-50 496</b>	<b>-19 741 019</b>
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-50 496</b>	<b>-19 741 019</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>-50 496</b>	<b>-19 741 019</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Udekket tap		-50 496	-19 741 019
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>-50 496</b>	<b>-19 741 019</b>



### Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Investeringer i tilknyttet selskap	4	9 200 000	9 200 000
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>9 200 000</b>	<b>9 200 000</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>9 200 000</b>	<b>9 200 000</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		5 416	55 912
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>5 416</b>	<b>55 912</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>5 416</b>	<b>55 912</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>9 205 416</b>	<b>9 255 912</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital (3 433 861) aksjer a kr 1,00)	2	3 433 861	3 433 861
Overkurs	2	5 771 555	5 822 051
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>9 205 416</b>	<b>9 255 912</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>9 205 416</b>	<b>9 255 912</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>0</b>	<b>0</b>



## Balanse

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>9 205 416</b>	<b>9 255 912</b>



## Brønnøysundregistrene

### ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 888780

#### Enheten

Organisasjonsnummer: 994 744 879  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: TRONDHEIM KAPITALFORVALTNING AS  
Forretningsadresse: Steinåsen 43  
7049 TRONDHEIM

#### 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: Oddvar Sæther  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2022

#### Grunnlag for avgivelse

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

*Det er ikke krav til at årsregnskapet m.v. som sendes til Regnskapsregisteret er undertegnet. Kontrollen på at dette er utført ligger hos revisor/enhetens øverste organ. Sikkerheten ivaretas ved at innsender har rolle/rettighet for innsending av årsregnskapet via Altinn, og ved at det bekreftes at årsregnskapet er fastsatt av kompetent organ.*

Brønnøysundregistrene, 20.08.2022



Organisasjonsnr: 994 744 879  
TRONDHEIM KAPITALFORVALTNING AS

## RESULTATREGNSKAP

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Kostnader</b>			
Annen driftskostnad	1	50 502	19 851
<b>Sum kostnader</b>		<b>50 502</b>	<b>19 851</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-50 502</b>	<b>-19 851</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		5	375
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>5</b>	<b>375</b>
Nedskrivning av finansielle eiendeler			19 721 544
<b>Sum finanskostnader</b>			<b>19 721 544</b>
<b>Netto finans</b>		<b>5</b>	<b>-19 721 169</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>-50 496</b>	<b>-19 741 019</b>
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-50 496</b>	<b>-19 741 019</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>-50 496</b>	<b>-19 741 019</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Udekket tap		-50 496	-19 741 019
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>-50 496</b>	<b>-19 741 019</b>



Organisasjonsnr: 994 744 879  
TRONDHEIM KAPITALFORVALTNING AS

## BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Investeringer i tilknyttet selskap	4	9 200 000	9 200 000
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>9 200 000</b>	<b>9 200 000</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>9 200 000</b>	<b>9 200 000</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		5 416	55 912
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>5 416</b>	<b>55 912</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>5 416</b>	<b>55 912</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>9 205 416</b>	<b>9 255 912</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital (3 433 861) aksjer a kr 1,00)	2	3 433 861	3 433 861
Overkurs	2	5 771 555	5 822 051
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>9 205 416</b>	<b>9 255 912</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>9 205 416</b>	<b>9 255 912</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>9 205 416</b>	<b>9 255 912</b>



Organisasjonsnr: 994 744 879  
TRONDHEIM KAPITALFORVALTNING AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

## Note

### Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Salgsinntekter Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres. Klassifisering og vurdering av balanseposter Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen. Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Fordringer Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap. Skatt Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22% på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

## Note

1

Antall årsverk i regnskapsåret  
0.00

Sum Beløp

Balanseført verdi 31.12. Varige driftsmidler Immaterielle eiend.

## Note

4

Konsern, tilknyttet selskap m.v.

Investering som regnskapsføres etter egenkapitalmetoden





## Noter 2021

### Trondheim Kapitalforvaltning AS

#### Regnskapsprinsipper

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

#### Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

#### Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen.

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

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

#### Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

#### Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22% på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.



## Note 1 - Antall årsverk

Selskapet har ikke hatt noen årsverk sysselsatt i regnskapsåret.

Honorar for revisjon i år er på kr 43 004 mot kr 18 001 i fjor.

Det er ikke utbetalt noe honorar til styret.

## Note 2 - Egenkapital

Selskapet har 3 433 861 aksjer pålydende kr 1 pr. aksje, samlet aksjekapital utgjør kr 3 433 861.

Selskapet har bare en aksjeklasse og har følgende to aksjonærer:

Navn	Foretaksnr	Antall	Eierandel
3T Produkter Holding AS	963 339 127	2 415 457	74,34 %
Eidax AS	959 685 401	1 018 404	25,66 %
Sum		3 433 861	

## Endring egenkapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	3 433 861	5 822 051	0	9 255 912
-Årets resultat		- 50 502	0	-50 502
<b>Pr 31.12.</b>	<b>3 433 861</b>	<b>5 771 555</b>	<b>0</b>	<b>9 205 416</b>

## Note 3 - Utsatt skatt/utsatt skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2021	2020
+ Driftsmidler inkl. goodwill	0	0
- Skattem. fremførbar underskudd	962 097	911 600
= <b>Grunnlag utsatt skattefordel</b>	<b>- 962 097</b>	<b>- 911 600</b>
<b>Utsatt skattefordel</b>	<b>211 661</b>	<b>200 552</b>

Av forsiktighetsprinsipp er ikke utsatt skattefordel bokført i regnskapet

## Note 4 - Konsern, tilknyttet selskap mv.



Selskap	Org nr	Eierandel	Årsresultat	Egenkapital
Forte Fondsforvaltning AS	895 499 382	48,47 %	-943 229	19 837 472



Til generalforsamlingen i Trondheim Kapitalforvaltning AS

## Uavhengig revisors beretning

### Konklusjon

Vi har revidert Trondheim Kapitalforvaltning AS' årsregnskap som 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

- oppfyller årsregnskapet gjeldende lovkrav, og
- 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 ansvar for årsregnskapet

Styret (ledelsen) er ansvarlig 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. 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

PricewaterhouseCoopers AS, Brattørkaia 17B, Postboks 6365 Torgard, NO-7492 Trondheim

T: 02316, org. no.: 987 009 713 MVA, [www.pwc.no](http://www.pwc.no)

Statsautoriserte revisorer, medlemmer av Den norske Revisorforening og autorisert regnskapsførerelskap



Uavhengig revisors beretning - Trondheim Kapitalforvaltning AS



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>

Trondheim, 16. juni 2022  
**PricewaterhouseCoopers AS**

Rune Kenneth S. Lædre  
Statsautorisert revisor  
(elektronisk signert)



 Securely signed with Brevio

Revisjonsberetning

**Signers:**

<b>Name</b>	<b>Method</b>	<b>Date</b>
Lædre, Rune Kenneth Snæbjörnsson	BANKID_MOBILE	2022-06-16 08:28

**This document package contains:**

- Closing page (this page)
- The original document(s)
- The electronic signatures. These are not visible in the document, but are electronically integrated.



This file is sealed with a digital signature.  
The seal is a guarantee for the authenticity  
of the document.