



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 921 057 350
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: THL ANLEGG AS
Forretningsadresse: Nordre Bølstad vei 13
3430 SPIKKESTAD

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2019 - 31.12.2019

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: Terje Ivan Bjørndal
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 18.11.2020

Grunnlag for avgivelse

År 2019: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2018: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2019

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, 02.05.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		728 577	1 166 992
Sum inntekter		728 577	1 166 992
Kostnader			
Vareforbruk		314 950	
Lønnskostnad	8	60 526	832 015
Ordinære avskrivninger	2	8 613	6 800
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	2		
Andre driftskostnader	8	1 780 958	1 016 357
Sum kostnader		2 165 047	1 855 172
Driftsresultat		-1 436 470	-688 180
Annen rentekostnad		69 763	5 086
Andre finanskostnader		22 405	64 588
Sum finanskostnader		92 169	69 674
Netto finans		-92 169	-69 674
Ordinært resultat før skattekostnad		-1 528 638	-757 853
SKATTEKOSTNAD PÅ ORDINÆRT RESULTAT	9		
Ordinært resultat etter skattekostnad		-1 528 638	-757 853
Årsresultat		-1 528 638	-757 853
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-1 528 638	-757 853
Totalresultat		-1 528 638	-757 853
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-1 528 638	-757 853
Sum overføringer og disponeringer		-1 528 638	-757 853



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	9		
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg	2		129 191
Transportmidler	2		
Sum varige driftsmidler			129 191
Sum anleggsmidler		0	129 191
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	3	68 291	12 000
Andre kortsiktige fordringer	3, 4	105 987	396 737
Sum fordringer		174 277	408 737
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	1 794	24 092
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 794	24 092
Sum omløpsmidler		176 071	432 830
SUM EIENDELER		176 071	562 020
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (530 aksjer à kr 1 000)	6	530 000	530 000
Annen innskutt egenkapital		-5 570	-5 570
Sum innskutt egenkapital		524 430	524 430



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		2 286 492	757 853
Sum opptjent egenkapital		-2 286 492	-757 853
Sum egenkapital	7	-1 762 062	-233 423
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	9		
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	4	492 466	54 439
Sum annen langsiktig gjeld		492 466	54 439
Sum langsiktig gjeld		492 466	54 439
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		1 162 889	494 909
Betalbar skatt	9		
Skyldige offentlige avgifter		20 074	130 790
Annen kortsiktig gjeld		262 703	115 305
Sum kortsiktig gjeld		1 445 667	741 004
Sum gjeld		1 938 133	795 443
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		176 071	562 020



Thl Anlegg AS

2019

Organisasjonsnummer

921 057 350

- Årsregnskap
 - *resultatregnskap*
 - *balanse*
 - *noteopplysninger*



RESULTATREGNSKAP

THL ANLEGG AS

DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2019	2018
DRIFTSINNEKTER			
Salgsinntekt		728 577	1 166 992
SUM DRIFTSINNEKTER		728 577	1 166 992
DRIFTSKOSTNADER			
Vareforbruk		314 950	0
Lønnskostnad	8	60 526	832 015
Ordinære avskrivninger	2	8 613	6 800
Andre driftskostnader	8	1 780 958	1 016 357
SUM DRIFTSKOSTNADER		2 165 047	1 855 172
DRIFTSRESULTAT		-1 436 470	-688 180
FINANSINNEKTER OG -KOSTNADER			
Rentekostnader		69 763	5 086
Andre finanskostnader		22 405	64 588
RESULTAT AV FINANSPOSTER		-92 169	-69 674
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKATTEKOSTNAD		-1 528 638	-757 853
ÅRETS RESULTAT		-1 528 638	-757 853
OVERFØRINGER			
Overført til udekket tap		1 528 638	757 853
		-1 528 638	-757 853



BALANSE

THL ANLEGG AS

EIENDELER	Note	2019	2018
ANLEGGSMIDLER			
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg	2	0	129 191
SUM ANLEGGSMIDLER		0	129 191
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Kundefordringer	3	68 291	12 000
Andre kortsiktige fordringer	3, 4	105 987	396 737
Bankinnskudd, kontanter o.l.			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	1 794	24 092
SUM OMLØPSMIDLER		176 071	432 830
SUM EIENDELER		176 071	562 020



BALANSE

THL ANLEGG AS

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2019	2018
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (530 aksjer à kr 1 000)	6	530 000	530 000
Annen innskutt egenkapital		-5 570	-5 570
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		-2 286 492	-757 853
SUM EGENKAPITAL	7	-1 762 062	-233 423
GJELD			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	4	492 466	54 439
Sum annen langsiktig gjeld		492 466	54 439
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		1 162 889	494 909
Skyldige offentlige avgifter		20 074	130 790
Annen kortsiktig gjeld		262 703	115 305
Sum kortsiktig gjeld		1 445 667	741 004
SUM GJELD		1 938 133	795 443
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		176 071	562 020

Sande i Vestfold, 18.11.2020
I styret for THL ANLEGG AS

Terje Ivan Børndal
styrets leder/daglig leder



Thl Anlegg AS

Noter til regnskapet 2019

Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapslovens bestemmelser. Det er utarbeidet etter norske regnskapsstandarder og anbefalinger til god regnskapsskikk for små foretak. Forutsetningen om fortsatt drift er lagt til grunn ved utarbeidelsen.

Driftsinntekter

Driftsinntekter fra salg av varer og tjenester inntektsføres etter hvert som de er levert.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22 / 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.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til gjenvinnbart beløp ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdi av fremtidige kontantstrømmer knyttet til eiendelen. Nedskrivninger reverseres når grunnlaget for nedskrivning ikke lenger er til stede.

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering for de enkelte fordringene.



Thl Anlegg AS

Noter til regnskapet 2019

Note 2 Varige driftsmidler

	Maskiner og anlegg	Totalt
Anskaffelseskost 01.01	135 990	135 990
Tilgang	0	0
Avgang	-135 990	-135 990
Anskaffelseskost 31.12	0	0
Akk. av-/nedskrivninger	0	0
Balansført verdi 31.12	0	0
Årets avskrivninger	8 613	8 613
Avskrivningssats	20 %	
Avskrivningsplan	Saldo	
Økonomisk levetid		
Endr. i avskrivningsplan	Nei	

Note 3 Gjeld, pantstillelser og garantier

Selskapet har en factoringavtale med Sparebank 1 SMN Spire Finans AS om pantsettelse av alle enkle krav, begrenset oppad til kr 800 000.

Note 4 Transaksjoner med nærstående parter

Lån

Selskapet har en netto langsiktig gjeld til aksjonær på kr 492 466 pr. 31.12. mot kr 64 837 foregående år i samlet langsiktig og kortsiktig gjeld. Det er ikke beregnet renter på lånet.

Videre har selskapet en kortsiktig fordring mot Andreas Lima, som er nærstående til aksjonær, på i alt kr 238 430 pr. 31.12. mot kr 108 167 foregående år. Lånet er ulovlig da det ikke er stillet betryggende sikkerhet. Det er ikke beregnet renter på lånet. Lånet er i sin helhet nedskrevet.

Selskapet har også en kortsiktig fordring mot Nicoline Lima, som er nærstående til aksjonær, på kr 25 700 pr. 31.12. mot kr 0 foregående år.



Thl Anlegg AS

Noter til regnskapet 2019

Note 5 Bankinnskudd, kontanter o.l.

	2019	2018
<i>I posten inngår bundne bankinnskudd med følgende beløp:</i>		
Skattetrekksmidler	0	0

Skyldig skattetrekk pr. 31.12. utgjør kr 3 160.

Note 6 Aksjekapital

Aksjekapitalen i Thl Anlegg AS pr.31.12. består av følgende aksjonærer:

	Antall aksjer	Pålydende pr. aksje	Eierandel i prosent
Catharina E. L. Lima	530	1 000	100 %
Terje Ivan Bjørndal (styrets leder/daglig leder)	0	1 000	0 %
Sum	530		100 %

Selskapet har en aksjeklasse og alle aksjer har lik stemmerett.

Note 7 Egenkapital

	Aksje-kapital	Annen innskutt egenkapital	Udekket tap	Sum egenkapital
Pr. 01.01.2019	530 000	-5 570	-757 853	-233 423
Årets resultat			-1 528 638	-1 528 638
Pr. 31.12.2019	530 000	-5 570	-2 286 492	-1 762 062



Thl Anlegg AS

Noter til regnskapet 2019

Note 8 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte m.m.

<i>Lønnskostnader</i>	2019	2018
Lønninger	50 400	721 191
Arbeidsgiveravgift	7 726	110 026
Pensjonskostnader	0	0
Andre ytelser	2 400	798
Sum	60 526	832 015

<i>Antall årsverk sysselsatt</i>	1	1
<i>Ytelser til ledende personer</i>	<i>Daglig leder</i>	<i>Styre</i>
Lønn	0	0
Pensjonsutgifter	0	0
Styrehonorar	0	0
Annen godtgjørelse	0	0
Sum	0	0

Selskapet har innleid daglig leder. Det er betalt kr 13 700 i konsulenthonorar for daglig leders tjenester i 2019.

OTP

Selskapet er ikke pliktig til å tegne lovpålagt tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon.

Revisor

Selskapet tilfredsstiller aksjelovens vilkår for fritak fra revisjonsplikt og har valgt å benytte seg av denne.



Thl Anlegg AS

Noter til regnskapet 2019

Note 9 Skatt

Årets skattekostnad	2019	2018
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	0	0
Skattekostnad ordinært resultat	0	0
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	-1 528 638	-757 853
Permanente forskjeller	1 228	0
Endring i midlertidige forskjeller	-129 368	0
Skattepliktig inntekt	-1 656 778	-757 853
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	0
Sum betalbar skatt i balansen	0	0

Skatteeffekten av midlertidige forskjeller og underskudd til fremføring som har gitt opphav til utsatt skatt og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller:

	2019	2018	Endring
Varige driftsmidler	-23 692	-6 800	16 893
Fordringer	146 260	0	-146 260
Sum	122 568	-6 800	-129 368
Akkumulert fremførbart underskudd	-2 414 631	-757 853	1 656 778
Grunnlag for utsatt skattefordel	-2 292 063	-764 653	1 527 410
Utsatt skattefordel (22 %)	-504 254	-168 224	336 030

I samsvar med god regnskapsskikk for små foretak balanseføres ikke utsatt skattefordel.



Thl Anlegg AS

Noter til regnskapet 2019

Note 10 Fortsatt drift

Styret er klar over at selskapets aksjekapital er tapt ved utgangen av 2019. Selskapet har pådratt seg et tap i 2019 på kr 1 528 638 og har et akkumulert udekket tap på kr 2 286 492 pr. 31.12.2019. Underbalansen utgjør dermed kr 1 762 062 ved utgangen av regnskapsåret.

Selskapet har en netto gjeld til aksjonær på i alt kr 492 466. Dette dekker inn deler av det udekkede tapet. Aksjonær med nærstående har forpliktet seg til å la sitt tilgodehavende stå tilbake for all annen gjeld selskapet har eller måtte få inntil det udekkede tapet er dekket inn i sin helhet.

Videre har selskapet en rettslig tvist gående om fakturering og oppgjør for arbeider utført for en av sine største kunder. Kravet er sannsynliggjort og saken er berammet for tingretten i 1. halvår 2021. Potensielt kan en løsning av tvisten medføre en bedret likviditet på inntil kr 1 450 000 dersom selskapet fullt ut vinner frem med sitt krav. Erfaringsmessig kan man i denne type saker imidlertid ikke forvente å få kravet innvilget i sin helhet. Eventuelt hvor mye man kan påregne å vinne fram med er på nåværende tidspunkt vanskelig å estimere. Inntekten er derfor ikke innregnet i årsregnskapet, mens tilhørende kostnader har blitt belastet. Dette er noe av årsaken til det betydelige tapet selskapet har pådratt seg i regnskapsåret.

For tiden har ikke selskapet aktivitet av betydning. Styret har også iverksatt tiltak for å minimere kostnadene som påløper slik at ytterligere tap begrenses i størst mulig grad. Eier med nærstående har forpliktet seg til å forsøke å tilføre ny aktivitet i selskapet innen rimelig tid. Dersom dette ikke lar seg gjøre innen denne tidshorisonen, vil styret måtte vurdere å begjære oppbud, starte gjeldsforhandlinger eller lignende alternativer.

Under forutsetning av ovennevnte forhold, forventer styret at selskapet på noe sikt vil kunne ha dekket inn det udekkede tapet og at det på denne bakgrunn ikke er behov for ytterligere tiltak for å styrke egenkapitalen. Styret bekrefter dermed at det er forsvarlig å legge fortsatt drift forutsetningen til grunn for årsregnskapet.