



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 989 173 162
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: THEAK INVEST AS
Forretningsadresse: Vardeveien 75
3227 SANDEFJORD

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

Konsern

Morselskap i konsern: Ja
Konsernregnskap lagt ved: 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: Robert Pedersen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 02.03.2021

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, 03.06.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt			4 200
Sum inntekter			4 200
Kostnader			
Annen driftskostnad	1	6 233	18 415
Sum kostnader		6 233	18 415
Driftsresultat		-6 233	-14 215
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		2	1 488
Annen finansinntekt		166 126	50 397
Verdiøkning av finansielle instrumenter		16 526	15 743
Sum finansinntekter		182 654	67 627
Annen rentekostnad		2 373	5 212
Annen finanskostnad		17 422	-4 493
Sum finanskostnader		19 795	720
Netto finans		162 859	66 907
Ordinært resultat før skattekostnad		156 626	52 692
Ordinært resultat etter skattekostnad		156 626	52 692
Årsresultat		156 626	52 692
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte		130 000	150 000
Udekket tap			7 129
Annen egenkapital		26 626	-104 437
Sum overføringer og disponeringer		156 626	52 692



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap		0	
Investering i annet foretak i samme konsern	4	60 600	60 600
Sum finansielle anleggsmidler		60 600	60 600
Sum anleggsmidler		60 600	60 600
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre fordringer		13 874	43 874
Sum fordringer		13 874	43 874
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer	5	153 351	138 276
Sum investeringer		153 351	138 276
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	2	49 376	71 692
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		49 376	71 692
Sum omløpsmidler		216 601	253 843
SUM EIENDELER		277 201	314 443
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (170 aksjer à kr 1 000,00)	10, 11	170 000	170 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Overkurs	10	384	384
Sum innskutt egenkapital		170 384	170 384
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	10	-77 810	-104 437
Sum opptjent egenkapital		-77 810	-104 437
Sum egenkapital	10	92 574	65 947
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		26 057	105 474
Leverandørgjeld		549	
Kortsiktig konserngjeld		158 022	143 022
Sum kortsiktig gjeld		184 627	248 495
Sum gjeld		184 627	248 495
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		277 201	314 443



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 142205

Enheten

Organisasjonsnummer: 989 173 162
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: THEAK INVEST AS
Forretningsadresse: Vardeveien 75
3227 SANDEFJORD

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

Konsern

Morselskap i konsern: Ja
Konsernregnskap lagt ved: 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: Robert Pedersen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 02.03.2021

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 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, 10.03.2021

Brønnøysundregistrene

Postadresse: Postboks 900, 8910 Brønnøysund
Telefoner: Opplysningstelefonen 75 00 75 00 Administrasjonen 75 00 75 09 Telefaks 75 00 75 05
E-post: fimapost@breg.no Internett: www.breg.no
Organisasjonsnummer: 974 760 673



Organisasjonsnr: 989 173 162
THEAK INVEST AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt			4 200
Sum inntekter			4 200
Kostnader			
Annen driftskostnad	1	6 233	18 415
Sum kostnader		6 233	18 415
Driftsresultat		-6 233	-14 215
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		2	1 488
Annen finansinntekt		166 126	50 397
Verdiøkning av finansielle instrumenter		16 526	15 743
Sum finansinntekter		182 654	67 627
Annen rentekostnad		2 373	5 212
Annen finanskostnad		17 422	-4 493
Sum finanskostnader		19 795	720
Netto finans		162 859	66 907
Ordinært resultat før skattekostnad			
Ordinært resultat før skattekostnad		156 626	52 692
Ordinært resultat etter skattekostnad		156 626	52 692
Årsresultat		156 626	52 692
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte		130 000	150 000
Udekket tap			7 129
Annen egenkapital		26 626	-104 437
Sum overføringer og disponeringer		156 626	52 692



Organisasjonsnr: 989 173 162
THEAK INVEST AS

BALANSE

Beløp i: NOK

Note	2020	2019
------	------	------

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler
Immaterielle eiendeler

Finansielle anleggsmidler

Investering i datterselskap	0	
Investering i annet		
foretak i samme konsern	4	60 600
Sum finansielle		60 600
anleggsmidler		60 600
Sum anleggsmidler		60 600

Omløpsemidler

Varer

Fordringer

Andre fordringer	13 874	43 874
Sum fordringer	13 874	43 874

Investeringer

Markedsbaserte aksjer	5	153 351	138 276
Sum investeringer		153 351	138 276

Bankinnskudd, kontanter
og lignende

Bankinnskudd, kontanter og lignende	2	49 376	71 692
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		49 376	71 692

Sum omløpsemidler

216 601 253 843

SUM EIENDELER

277 201 314 443

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital (170 aksjer à kr 1 000,00)	10, 11	170 000	170 000
Overkurs	10	384	384
Sum innskutt egenkapital		170 384	170 384

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital	10	-77 810	-104 437
Sum opptjent egenkapital		-77 810	-104 437



Sum egenkapital	10	92 574	65 947
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner		26 057	105 474
Leverandørgjeld		549	
Kortsiktig konserngjeld		158 022	143 022
Sum kortsiktig gjeld		184 627	248 495
Sum gjeld		184 627	248 495
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		277 201	314 443



Organisasjonnr: 989 173 162
THEAK INVEST AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper
Se filvedlegg.

Note
Er det usikkerhet om fortsatt drift?: Nei

Note
11

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære aksjer	170.00	1000.00	170000.00

<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
Robert Pedersen	170.00	100.00%	Ordinære aksjer

<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>
	170.00	100.00%

Note
6

Ytelser til ledende personer
Er det gitt ytelser til ledende person: Nei

Ytelser til daglig leder

<u>Ytelser</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
----------------	-------------	---------------------	----------------------

Note
6

Ytelser til andre ledende personer

Note
1

Ytelser til revisjon



<u>Revisjon</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
		6875.00
<u>Sum godtgjørelse til revisor</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
		6875.00

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
0.00

Note

3

Obligatorisk tjenestepensjon
Er virksomheten pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov:
Nei

Oppfyller pensjonsordning lovkravene: Nei

Note

7

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Note

Konsern, tilknyttet selskap og datterselskap

Tilknyttet selskap/datterselskap

<u>Navn og adresse</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Stemmeandel</u>	<u>Egenkapital</u>	<u>Resultat</u>
Next Kapitalforvaltning AS	55.00%	55.00%	1574087.00	914600.00
Colorpro AS	100.00%	100.00%	542158.00	129247.00

Konsernregnskapet inngår i konsolideringen til morselskap: Nei

Datterselskap er utelatt fra konsolideringen: Nei



Noter 2020 THEAK INVEST AS

Regnskapsprinsipper

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

Klassifisering og vurdering av balanseposter

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.

Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

FIFO-metoden for tilordning av anskaffelseskost for ombyttbare finansielle eiendeler. Aksjer og fond som inngår i en handelsportefølje vurderes til virkelig verdi på balansedagen. Pengeposter i utenlandske valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt. Datterselskap og tilknyttede selskap vurderes etter kostmetoden i selskapsregnskapet. Investeringen er vurdert til anskaffelseskost for aksjene 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.

Utbytte er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskap/tilknyttet selskap, dersom det er sannsynlig at beløpet vil mottas. Ved utbytte som overstiger andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og er fratrukket investeringens verdi i balansen.

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.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2019 til 2020.

Note 1 - Revisjon

Selskapet oppfyller kravene til fravalg revisor, og dette er valgt. Årsregnskapet er utarbeidet av autorisert regnskapsførerselskap.

Note 2 - Bankinnskudd

Posten inneholder kun frie midler.

Note 3 - Obligatorisk tjenstepensjon

Virksomheten er ikke pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon.

Note 4 - Datterselskap, tilknyttet selskap

Selskap	Kontor	Eierandel	Egenkapital	Resultat	Bokført verdi pr.		Fordring/ gjeld
			31.12.	2020	31.12		
Next Kapitalforvaltning as	Sandefjord	55%	1 574 087	914 600	60 500	-126 809	
Colorpro as	Tønsberg	100%	542 158	129 247	100	-31 212	



Note 5 - Kortsiktige investeringer

Det er gjort investeringer i en rekke aksjer/fond med ulike virksomhetsområder. Investeringene er jevnt fordelt på ulike selskaper. Alle aksjene er børsnotert, som sikrer enkel realisasjon av aksjene. Investeringen i de ulike aksjer og fond er derfor en markedsbasert portefølje. Gevinster og tap på aksjer kommer inn under fritaksmetoden og har som hovedregel unntak fra ordinær beskatning, unntak fra denne regelen er gevinst og tap på aksjer som er hjemmehørende utenfor EØS området og eller i et lavskatteland.

Note 6 - Ytelser til ledende personer

Det er ikke gitt ytelser til ledende personer.

Note 7 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

Det er ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer.

Note 8 - Midl. 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:	01.01.2020	31.12.2020	Endring
Anleggsmidler	8 228	26 818	(18 590)
Skattemessig fremførbart underskudd	(44 848)	(43 049)	(1 800)
Netto forskjeller	(36 620)	(16 231)	(20 390)
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	36 620	16 231	20 390
Sum midlertidige forskjeller	0	0	0
Utsatt skattefordel 31.12.20. basert på 22%	0	0	0

Ut fra forsiktighetshensyn balanseføres ikke utsatt skattefordel på kr 3 571

Note 9 - Skatt

	2020	2019
Ordinært resultat før skattekostnad	156 626	52 692
+/- Permanente forskjeller	(154 827)	(65 263)
- Fremførbart underskudd / korreksjonsinntekt	(1 800)	
Årets skattegrunnlag	0	(12 571)
Skattekostnad i resultatregnskapet	0	0
Betalbar skatt i balansen	0	0

Note 10 - Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.2020	170 000	384	(104 437)	65 947
Tilleggsutbytte			(130 000)	(130 000)
Årets resultat		156 626		156 626
Egenkapital 31.12.2020	170 000	384	(77 810)	92 574



Note 11 - Aksjekapital og aksjonærer

Aksjeklasse	Antall aksjer	Pålydende	Bokført verdi
Ordinære aksjer	170	1 000,00	170 000,00
Sum	170		170 000,00

Aksjeeier	Antall aksjer	Eierandel	Aksjeklasse
Robert Pedersen	170	100,00%	Ordinære aksjer
Totalt antall aksjer	170	100,00%	