



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 996 493 679
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: TORLEIF SKOTHEIMSVIK AS
Forretningsadresse: Strømstad
8140 INNDYR

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

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: Torleif Skotheimsvik
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 16.01.2023

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, 16.04.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		5 847 394	10 806 559
Annen driftsinntekt		954 834	496 744
Sum inntekter		6 802 228	11 303 303
Kostnader			
Fellesutgifter		2 708 192	2 650 688
Mannskapskostnader		4 217 506	6 528 013
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler		4 329 400	3 803 300
Annen driftskostnad		2 040 172	2 164 389
Sum kostnader		13 295 270	15 146 390
Driftsresultat		-6 493 042	-3 843 087
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		950 920	964 350
Annen finansinntekt		1 398 146	64 689
Sum finansinntekter		2 349 066	1 029 039
Nedskrivning av finansielle eiendeler		1 100 000	800 000
Annen rentekostnad		2 918 986	2 782 400
Annen finanskostnad		33 200	1 034 175
Sum finanskostnader		4 052 186	4 616 575
Netto finans		-1 703 120	-3 587 536
Ordinært resultat før skattekostnad		-8 196 162	-7 430 623
Skattekostnad på ordinært resultat		-1 561 156	-1 458 737
Ordinært resultat etter skattekostnad		-6 635 006	-5 971 886
Årsresultat		-6 635 006	-5 971 886
Overføringer og disponeringer			
Overføringer til/fra annen egenkapital		-6 635 006	-5 971 885
Sum overføringer og disponeringer		-6 635 006	-5 971 885



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
---------------------	-------------	-------------	-------------



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Konsesjoner, patenter, lisenser, varemerker og lignende rettigheter		58 170 000	49 257 700
Utsatt skattefordel		2 091 293	530 137
Sum immaterielle eiendeler		60 261 293	49 787 837
Varige driftsmidler			
Skip, rigger, fly og lignende		16 143 870	17 451 670
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende		369 095	419 992
Sum varige driftsmidler		16 512 965	17 871 662
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap		3 363 123	4 463 123
Investeringer i tilknyttet selskap		1 700	1 700
Investeringer i aksjer og andeler		134 750	134 750
Andre fordringer		16 190 443	17 511 363
Sum finansielle anleggsmidler		19 690 016	22 110 936
Sum anleggsmidler		96 464 274	89 770 435
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		300 565	781 268
Sum varer		300 565	781 268
Fordringer			
Kundefordringer		2 545 886	2 027 287
Andre fordringer		2 300 302	5 202 771
Sum fordringer		4 846 188	7 230 058
Investeringer			
Andre markedsbaserte finansielle instrumenter		286 215	0
Sum investeringer		286 215	0



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		13 317	78 717
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		13 317	78 717
Sum omløpsmidler		5 446 285	8 090 043
SUM EIENDELER		101 910 559	97 860 478
 BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital		1 400 000	1 400 000
Sum innskutt egenkapital		1 400 000	1 400 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		8 388 514	1 753 507
Sum opptjent egenkapital		-8 388 514	-1 753 507
Sum egenkapital		-6 988 514	-353 507
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Andre avsetninger for forpliktelser		0	1 023 907
Sum avsetninger for forpliktelser		0	1 023 907
Annen langsiktig gjeld			
Konvertible lån		8 475 520	6 538 576
Gjeld til kredittinstitusjoner		70 331 616	59 749 304
Ansvarlig lånekapital		900 000	900 000
Øvrig langsiktig gjeld		16 267 695	16 178 345
Sum annen langsiktig gjeld		95 974 831	83 366 225
Sum langsiktig gjeld		95 974 831	84 390 132
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		1 489 783	425 985
Leverandørgjeld		1 462 836	799 159



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Skyldige offentlige avgifter		1 777 128	315 921
Kortsiktig konserngjeld		5 079 328	5 239 528
Annen kortsiktig gjeld		3 115 167	7 043 259
Sum kortsiktig gjeld		12 924 242	13 823 852
Sum gjeld		108 899 073	98 213 984
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		101 910 559	97 860 477



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 302045

Enheten

Organisasjonsnummer: 996 493 679
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: TORLEIF SKOTHEIMSVIK AS
Forretningsadresse: Strømstad
8140 INNDYR

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

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: Torleif Skotheimsvik
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 16.01.2023

Revisjon

Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern
autorisert regnskapsfører: Ja

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, 24.01.2023



Organisasjonsnr: 996 493 679
TORLEIF SKOTHEIMSVIK AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		5 847 394	10 806 559
Annen driftsinntekt		954 834	496 744
Sum inntekter		6 802 228	11 303 303
Kostnader			
Fellesutgifter		2 708 192	2 650 688
Mannskapskostnader		4 217 506	6 528 013
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler		4 329 400	3 803 300
Annen driftskostnad		2 040 172	2 164 389
Sum kostnader		13 295 270	15 146 390
Driftsresultat		-6 493 042	-3 843 087
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		950 920	964 350
Annen finansinntekt		1 398 146	64 689
Sum finansinntekter		2 349 066	1 029 039
Nedskrivning av finansielle eiendeler			
Annen rentekostnad		1 100 000	800 000
Annen finanskostnad		2 918 986	2 782 400
Annen finanskostnad		33 200	1 034 175
Sum finanskostnader		4 052 186	4 616 575
Netto finans		-1 703 120	-3 587 536
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat		-8 196 162	-7 430 623
Ordinært resultat etter skattekostnad		-1 561 156	-1 458 737
Årsresultat		-6 635 006	-5 971 886
Overføringer og disponeringer			
Overføringer til/fra annen egenkapital		-6 635 006	-5 971 885
Sum overføringer og disponeringer		-6 635 006	-5 971 885



Organisasjonsnr: 996 493 679
TORLEIF SKOTHEIMSVIK AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Konsesjoner, patenter, lisenser, varemerker og lignende rettigheter		58 170 000	49 257 700
Utsatt skattefordel		2 091 293	530 137
Sum immaterielle eiendeler		60 261 293	49 787 837
Varige driftsmidler			
Skip, rigger, fly og lignende		16 143 870	17 451 670
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende		369 095	419 992
Sum varige driftsmidler		16 512 965	17 871 662
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap		3 363 123	4 463 123
Investeringer i tilknyttet selskap		1 700	1 700
Investeringer i aksjer og andeler		134 750	134 750
Andre fordringer		16 190 443	17 511 363
Sum finansielle anleggsmidler		19 690 016	22 110 936
Sum anleggsmidler		96 464 274	89 770 435
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		300 565	781 268
Sum varer		300 565	781 268
Fordringer			
Kundefordringer		2 545 886	2 027 287
Andre fordringer		2 300 302	5 202 771
Sum fordringer		4 846 188	7 230 058
Investeringer			
Andre markedsbaserte finansielle instrumenter		286 215	0
Sum investeringer		286 215	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		13 317	78 717
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		13 317	78 717



Sum omløpsmidler	5 446 285	8 090 043
SUM EIENDELER	101 910 559	97 860 478
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD		
Egenkapital		
Innskutt egenkapital		
Selskapskapital	1 400 000	1 400 000
Sum innskutt egenkapital	1 400 000	1 400 000
Opptjent egenkapital		
Udekket tap	8 388 514	1 753 507
Sum opptjent egenkapital	-8 388 514	-1 753 507
Sum egenkapital	-6 988 514	-353 507
Gjeld		
Langsiktig gjeld		
Andre avsetninger for forpliktelses	0	1 023 907
Sum avsetninger for forpliktelses	0	1 023 907
Annen langsiktig gjeld		
Konvertible lån	8 475 520	6 538 576
Gjeld til kredittinstitusjoner	70 331 616	59 749 304
Ansvarlig lånekapital	900 000	900 000
Øvrig langsiktig gjeld	16 267 695	16 178 345
Sum annen langsiktig gjeld	95 974 831	83 366 225
Sum langsiktig gjeld	95 974 831	84 390 132
Kortsiktig gjeld		
Gjeld til kredittinstitusjoner	1 489 783	425 985
Leverandørgjeld	1 462 836	799 159
Skyldige offentlige avgifter	1 777 128	315 921
Kortsiktig konserngjeld	5 079 328	5 239 528
Annen kortsiktig gjeld	3 115 167	7 043 259
Sum kortsiktig gjeld	12 924 242	13 823 852
Sum gjeld	108 899 073	98 213 984
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	101 910 559	97 860 477



Organisasjonsnr: 996 493 679
TORLEIF SKOTHEIMSVIK AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
2

Antall årsverk i regnskapsåret
12.00

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler Immaterielle eiend.</u>

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>	



Beholdning av egne aksjer Antall Pålydende Andel av aksjek.

Note

Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Opplysninger om:

Medlemmer av:

Mer om lån og sikkerhetsstillelse



KPMG AS
Sjøgata 41
P.O. Box 331
N-6067 Ulsteinvik

Telephone +47 45 40 40 63
Internet www.kpmg.no
Enterprise 935 174 627 MVA

Til generalforsamlingen i Torleif Skotheimsvik AS

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Torleif Skotheimsvik AS 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 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 i samsvar med kravene i relevante lover og forskrifter i Norge og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av 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.

Andre forhold

Selskapets årsregnskap er avlagt etter utløpet av lovens frist for avleggelse av årsregnskap.

Styrets og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlige 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 avvirket.

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

Offices in

© KPMG AS, a Norwegian limited liability company and a member firm of the KPMG global organization of independent member firms affiliated with KPMG International Limited, a private English company limited by guarantee. All rights reserved.

Statsautoriserte revisorer - medlemmer av Den norske Revisorförening

Oslo	Elverum	Mo i Rana	Tromsø
Ållå	Finnsnes	Molde	Trondheim
Arendal	Hamar	Sandefjord	Tynset
Bergen	Haugesund	Stavanger	Ulsteinvik
Bodo	Knarvik	Stord	Alesund
Drammen	Kristiansand	Straume	



Torleif Skotheimsvik AS

eksisterer. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon 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 ISA-ene, utøver vi profesjonelt skjønn og utviser profesjonell skepsis gjennom hele revisjonen. I tillegg:

- identifiserer og vurderer vi risikoen for vesentlig feilinformasjon i regnskapet, enten det skyldes misligheter eller utilsiktede 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 utilsiktede feil, siden misligheter kan innebære samarbeid, forfalskning, bevisste utelatelser, uriktige fremstillinger eller overstyring av internkontroll.
- opparbeider vi oss en forståelse av intern kontroll 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.
- evaluerer vi om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapsestimatene 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 tvil av betydning om selskapets evne til fortsatt drift. Dersom vi konkluderer med at det eksisterer vesentlig usikkerhet, kreves det at vi i revisjonsberetningen henleder oppmerksomheten på tilleggsopplysningene i årsregnskapet, eller, dersom slike tilleggsopplysninger ikke er tilstrekkelige, at vi modifierer vår konklusjon. Våre konklusjoner er basert på revisjonsbevis innhentet frem til datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at selskapet ikke kan fortsette driften.
- evaluerer 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 innholdet i og tidspunkt for revisjonsarbeidet og eventuelle vesentlige funn i revisjonen, herunder vesentlige svakheter i intern kontroll som vi avdekker gjennom revisjonen.

Ulsteinvik, 17. januar 2023
KPMG AS

Oddbjørn Vågen
Statsautorisert revisor