



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 940 401 186
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: TORHEIM AS
Forretningsadresse: Sagahøyden 19
9517 ALTA

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: Linda C. Mathisen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 26.05.2020

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, 08.06.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		3 180 561	4 934 379
Sum inntekter		3 180 561	4 934 379
Kostnader			
Lønnskostnad	1	1 904 319	2 224 531
Avskrivning på varige driftsmidler	2	220 184	270 900
Annen driftskostnad		561 188	706 155
Sum kostnader		2 685 691	3 201 587
Driftsresultat		494 870	1 732 793
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		20 113	11 449
Annen finansinntekt		3 744	5 616
Sum finansinntekter		23 857	17 065
Verdiendr. av markedsb. finansielle oml.m		19 444	532 699
Annen rentekostnad		226 430	345 708
Annen finanskostnad		6 042	
Sum finanskostnader		251 916	878 407
Netto finans		-228 059	-861 343
Ordinært resultat før skattekostnad		266 810	871 450
Skattekostnad på ordinært resultat	3,4	-123 756	416 978
Ordinært resultat etter skattekostnad		390 566	454 472
Årsresultat		390 566	454 472
Årsresultat etter minoritetsinteresser		390 566	454 472
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital		390 566	454 472
Sum overføringer og disponeringer		390 566	454 472



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
---------------------	-------------	-------------	-------------



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4	2 192 272	2 068 516
Sum immaterielle eiendeler		2 192 272	2 068 516
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2	6 356 222	6 576 407
Sum varige driftsmidler		6 356 222	6 576 407
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler		66 087	97 573
Sum finansielle anleggsmidler		66 087	97 573
Sum anleggsmidler		8 614 582	8 742 496
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		68 369	1 008 987
Andre fordringer		55 307	45 818
Sum fordringer		123 676	1 054 805
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	3 531 672	2 083 072
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		3 531 672	2 083 072
Sum omløpsmidler		3 655 348	3 137 877
SUM EIENDELER		12 269 929	11 880 373

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6	1 000 000	1 000 000
Overkurs		36 944	36 944
Sum innskutt egenkapital		1 036 944	1 036 944
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7,8	6 335 613	5 945 046
Sum opptjent egenkapital		6 335 613	5 945 046
Sum egenkapital		7 372 557	6 981 990
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	9	3 515 434	4 480 426
Øvrig langsiktig gjeld	10	271 868	281 854
Sum annen langsiktig gjeld		3 787 302	4 762 280
Sum langsiktig gjeld		3 787 302	4 762 280
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		26 989	20 856
Annen kortsiktig gjeld		1 083 081	115 247
Sum kortsiktig gjeld		1 110 070	136 102
Sum gjeld		4 897 372	4 898 382
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		12 269 929	11 880 373



**Årsregnskap 2019
for**

Torheim AS

Foretaksnr. 940401186

Årsoppgjør er utarbeidet av

accoun⁺or

Regnskap og Rådgivning Alta AS
Autorisert regnskapsførerselskap



Torheim AS

Resultatregnskap

	Note	2019	2018
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Annen driftsinntekt		3 180 561	4 934 379
Sum driftsinntekter		3 180 561	4 934 379
Driftskostnader			
Varekostnad		0	(0)
Lønnskostnad	1	1 904 319	2 224 531
Avskrivning på varige driftsmidler	2	220 184	270 901
Annen driftskostnad		561 188	706 155
Sum driftskostnader		2 685 691	3 201 586
DRIFTSRESULTAT		494 870	1 732 793
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		20 113	11 449
Annen finansinntekt		3 744	5 616
Sum finansinntekter		23 857	17 065
Finanskostnader			
Verdiendr. av markedsb. finansielle oml.m		19 444	532 699
Annen rentekostnad		226 430	345 708
Annen finanskostnad		6 042	0
Sum finanskostnader		251 916	878 407
NETTO FINANSPOSTER		(228 059)	(861 343)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		266 810	871 450
Skattekostnad på ordinært resultat			
Skattekostnad på ordinært resultat	3,4	(123 756)	416 978
ORDINÆRT RESULTAT		390 566	454 472
ARSRESULTAT		390 566	454 472
OVERFØRINGER			
Overføringer annen egenkapital		390 566	454 472
SUM OVERFØRINGER		390 566	454 472



Torheim AS

Balanse pr. 31.12.2019

	Note	31.12.2019	31.12.2018
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immatrielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4	2 192 272	2 068 516
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2	6 356 223	6 576 407
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler		66 087	97 573
Sum anleggsmidler		8 614 582	8 742 496
Omløpsmidler			
Kundefordringer		68 369	1 008 987
Andre fordringer		55 307	45 818
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	3 531 672	2 083 072
Sum omløpsmidler		3 655 348	3 137 877
SUM EIENDELER		12 269 929	11 880 373
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6	1 000 000	1 000 000
Overkursfond		36 944	36 944
Sum innskutt egenkapital		1 036 944	1 036 944
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7,8	6 335 613	5 945 046
Sum opptjent egenkapital		6 335 613	5 945 046
Sum egenkapital		7 372 557	6 981 990
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	9	3 515 434	4 480 426
Øvrig langsiktig gjeld	10	271 868	281 854
Sum annen langsiktig gjeld		3 787 302	4 762 280
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		26 989	20 856
Annen kortsiktig gjeld		1 083 081	115 247
Sum kortsiktig gjeld		1 110 070	136 102
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		12 269 929	11 880 373



Torheim AS

Balanse pr. 31.12.2019

Note	31.12.2019	31.12.2018
------	------------	------------

Alta den 13.3.2020

Underskrifter

Jack Petter Pettersen
styrets leder

Linda C. Mathisen
styremedlem

Helene Nævra
styremedlem



Torheim AS

Noter 2019

Regnskapsprinsipper:

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

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter siste dag i regnskapsåret, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi (Laveste verdis prinsipp).

Anleggsmidler og langsiktig gjeld

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk for virksomheten. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler føres opp i balansen og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være av forbigående art. Nedskrivninger blir reversert når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger finnes å være til stede.

Inntektsføring

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen. Andelen av salgsinntekter som knytter seg til fremtidige serviceytelser, balanseføres som uopptjent inntekt ved salget og inntektsføres deretter i takt med levering av ytelsene.

Fordringer

Kundefordringer føres opp i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til påregnelig tap. Avsetning til påregnelig tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Andre fordringer er også gjenstand for en tilsvarende vurdering.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt som blir utlignet og forfaller til betaling i neste regnskapsår i tillegg til endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med skattesatsen ved utgangen av regnskapsåret (22 %) på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt ligningsmessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.



Torheim AS

Noter 2019

Note 1 - Lønnskostnad

Opplysninger om ansatte og ytelser til ansatte og ledelse mv

Gjennomsnittlig antall ansatt i regnskapsåret er 5 personer.

Spesifikasjon av lønnskostnader	I år	I fjor
Lønn	1 879 000	2 141 000
Styrehonorar		75 000
Andre lønnsrelaterte ytelser	25 319	8 531
Total lønnskostnad	1 904 319	2 224 531

Ytelser til ledende personer og revisor, lønn og andre godtgjørelser

Daglig leder	485 000
Revisor inkl mva,herav teknisk bistand inkl mva	17 500
Totalt	502 500

Bedriften har ikke pliktig obligatorisk tjenstepensjon.

Selskapet har ikke fremtidige forpliktelser i form av lønn, pensjonsforpliktelser, bonus eller annen godtgjørelse for eiere, styremedlemmer eller andre ledende personer i selskapet.

Note 2 - Avskrivning på varige driftsmidler

	Tomter, bygninger og annen fast eiendom
Anskaffelseskost pr. 1/1	13 291 140
+ Tilgang	0
- Avgang	0
Anskaffelseskost pr. 31/12	13 291 140
Akk. av/nedskr. pr 1/1	11 043 300
+ Ordinære avskrivninger	220 184
+ Avskr. på oppskrivning	0
- Tilbakeført avskrivning	0
+ Ekstraord nedskrivninger	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	11 263 484
Balanseført verdi pr 31/12	2 027 657
Prosentats for ord.avskr	4-11

Note 3 - Skattekostnad på ordinært resultat

Noter for Torheim AS

Organisasjonsnr. 940401186



Torheim AS

Noter 2019

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	266 810
+ Permanente og andre forskjeller	-829 338
+ Endring i midlertidige forskjeller	-13 606
= Inntekt	-576 134

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	0
= Sum betalbar skatt	0
+/- Endring i utsatt skatt (regnskapsført)	0
+/- Endring i utsatt skattefordel (regnskapsført)	-123 756
= Ordinær skattekostnad	-123 756
Skattesats i inntektsåret	22

Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	0
= Betalbar skatt i balansen	0

Note 4 - Utsatt skatt/utsatt skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2019	2018
+ Driftsmidler inkl. goodwill	-3 555 198	-3 568 805
- Skattem. fremf. underskudd som utlignes	6 409 676	5 833 542
= Grunnlag utsatt skatt	-9 964 874	-9 402 347
Utsatt skatt	0	0
Negativt grunnlag utsatt skatt	9 964 874	9 402 347
= Grunnlag utsatt skattefordel	9 964 874	9 402 347
Utsatt skattefordel	2 192 272	2 068 516

Note 5 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Skattetrekkinnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 149 246 og utgjorde pr 31.12. i fjor kr 98 775.

Note 6 - Selskapskapital

Selskapet har 200 aksjer pålydende kr 5 000 pr. aksje, samlet aksjekapital utgjør kr 1 000 000.



Torheim AS

Noter 2019

Selskapet har 2 aksjonærer, som begge eier mer enn 5 % av aksjene:

Navn	Antall	Eierandel
Linda Mathisen	100	50,00 %
Helene Nævra	100	50,00 %

Aksjer eid av selskapets tillitsvalgte:

	Antall	Eierandel
Medlemmer av styret	200	100,00 %

Note 7 - Annen egenkapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	1 000 000	36 944	5 945 046	6 981 990
+Fra årets resultat			390 566	390 566
Pr 31.12.	1 000 000	36 944	6 335 613	7 372 557

Note 8 - Fortsatt drift

Styret og daglig leder mener det er riktig å legge forutsetning for fortsatt drift av selskapet til grunn ved avleggelse av årsregnskapet.

Note 9 - Øvrig langsiktig gjeld

Gjeldspost med forfall senere enn 5 år fra balansedagen utgjør pr 31.12. i år kr 146 724

Pantsettelse	I år	I fjor
Gjeld sikret med pant	3 515 434	4 480 426

Pantelån på kr. 3 515 434 er sikret med pant i bygg, aksjer og fordringer.

Bokført verdi av bygg 31.12 kr 4 165 269

Bokført verdi av aksjer 31.12 kr 66 087

Kundefordringer 31.12 kr 68 369

Note 10 - Øvrig langsiktig gjeld

Gjeld til Marienlund Brl	i år	i fjor
	271 868	281 854

Noter for Torheim AS

Organisasjonsnr. 940401186



Torheim AS

Noter 2019

Noter for Torheim AS

Organisasjonsnr. 940401186