



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 947 630 628
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: TRONDHJEM PRESERVING AS
Forretningsadresse: Østmarkveien 4
7040 TRONDHEIM

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2018 - 31.12.2018

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: Anne Strøm Nakstad
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 27.06.2019

Grunnlag for avgivelse

År 2018: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2017: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2018

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, 05.11.2020



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2018 | 2017 |
|---|------|------------------|-------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Sum inntekter | | 0 | 0 |
| Kostnader | | | |
| Annen driftskostnad | 2 | 131 129 | 85 963 |
| Sum kostnader | | 131 129 | 85 963 |
| Driftsresultat | | -131 129 | -85 963 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | 2 229 | 16 246 |
| Annen finansinntekt | | 1 988 000 | 166 236 |
| Sum finansinntekter | | 1 990 229 | 182 482 |
| Rentekostnad til foretak i samme konsern | | 150 404 | 108 003 |
| Annen finanskostnad | | 260 279 | 1 067 075 |
| Sum finanskostnader | | 410 683 | 1 175 078 |
| Netto finans | | 1 579 546 | -992 596 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | 1 448 417 | -1 078 560 |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 5 | -110 854 | -42 142 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | 1 559 271 | -1 036 418 |
| Årsresultat | | 1 559 271 | -1 036 418 |
| Årsresultat etter minoritetsinteresser | | 1 559 271 | -1 036 418 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Konsernbidrag | | -351 120 | -152 000 |
| Overføringer annen egenkapital | | 1 910 391 | -884 418 |
| Sum overføringer og disponeringer | | 1 559 271 | -1 036 418 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2018 | 2017 |
|--|------|-------------------|-------------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Investeringer i tilknyttet selskap | 9 | 11 882 226 | 11 882 226 |
| Investeringer i aksjer og andeler | 10 | 4 591 000 | 3 132 000 |
| Andre langsiktige fordringer | | 174 374 | 673 257 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 16 647 600 | 15 687 483 |
| Sum anleggsmidler | | 16 647 600 | 15 687 483 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Fordringer | | | |
| Andre kortsiktige fordringer | | 2 452 | 4 083 |
| Konsernfordringer | | 456 000 | 200 000 |
| Sum fordringer | | 458 452 | 204 083 |
| Investeringer | | | |
| Andre finansielle instrumenter | 8 | 5 612 981 | 5 172 505 |
| Sum investeringer | | 5 612 981 | 5 172 505 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | 3 | 373 057 | 122 142 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 373 057 | 122 142 |
| Sum omløpsmidler | | 6 444 490 | 5 498 729 |
| SUM EIENDELER | | 23 092 090 | 21 186 212 |

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2018 | 2017 |
|--|-------------|-------------------|-------------------|
| Innskutt egenkapital | | | |
| Selskapskapital | 6,7 | 8 000 000 | 8 000 000 |
| Overkurs | 6 | 718 560 | 718 560 |
| Annen innskutt egenkapital | 6 | 1 830 599 | 1 830 599 |
| Sum innskutt egenkapital | | 10 549 159 | 10 549 159 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | 6 | 4 852 363 | 2 941 972 |
| Sum opptjent egenkapital | | 4 852 363 | 2 941 972 |
| Sum egenkapital | | 15 401 522 | 13 491 131 |
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Utsatt skatt | 5 | 20 299 | 26 273 |
| Sum avsetninger for forpliktelser | | 20 299 | 26 273 |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Øvrig langsiktig gjeld | 4 | 7 648 414 | 7 647 323 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 7 648 414 | 7 647 323 |
| Sum langsiktig gjeld | | 7 668 713 | 7 673 596 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 15 701 | 15 331 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 6 154 | 6 154 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 21 855 | 21 485 |
| Sum gjeld | | 7 690 568 | 7 695 081 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 23 092 090 | 21 186 212 |



Trondhjem Preserving AS

Resultatregnskap

| | Note | 2018 | 2017 |
|--|------|------------------|--------------------|
| DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER | | | |
| Driftsinntekter | | | |
| Sum driftsinntekter | | 0 | 0 |
| Driftskostnader | | | |
| Annen driftskostnad | 2 | 131 129 | 85 963 |
| Sum driftskostnader | | 131 129 | 85 963 |
| DRIFTSRESULTAT | | (131 129) | (85 963) |
| FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER | | | |
| Finansinntekter | | | |
| Annen renteinntekt | | 2 229 | 16 246 |
| Annen finansinntekt | | 1 988 000 | 166 236 |
| Sum finansinntekter | | 1 990 229 | 182 482 |
| Finanskostnader | | | |
| Rentekostn. til foretak i samme konsern | | 150 404 | 108 003 |
| Annen finanskostnad | | 260 279 | 1 067 075 |
| Sum finanskostnader | | 410 683 | 1 175 078 |
| NETTO FINANSPOSTER | | 1 579 546 | (992 596) |
| ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD | | 1 448 417 | (1 078 560) |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 5 | (110 854) | (42 142) |
| ORDINÆRT RESULTAT | | 1 559 271 | (1 036 418) |
| ARSRESULTAT | | 1 559 271 | (1 036 418) |
| OVERF. OG DISPONERINGER | | | |
| Mottatt konsernbidrag | | (351 120) | (152 000) |
| Overføringer annen egenkapital | | 1 910 391 | (884 418) |
| SUM OVERF. OG DISP. | | 1 559 271 | (1 036 418) |



Trondhem Preserving AS

Balanse pr. 31.12.2018

| | Note | 31.12.2018 | 31.12.2017 |
|--------------------------------------|------|-------------------|-------------------|
| EIENDELER | | | |
| ANLEGGSMIDLER | | | |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Investeringer i tilknyttet selskap | 9 | 11 882 226 | 11 882 226 |
| Investeringer i aksjer og andeler | 10 | 4 591 000 | 3 132 000 |
| Andre langsiktige fordringer | | 174 374 | 673 257 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 16 647 600 | 15 687 483 |
| SUM ANLEGGSMIDLER | | 16 647 600 | 15 687 483 |
| OMLØPSMIDLER | | | |
| Fordringer | | | |
| Fordringer på konsernselskap | | 456 000 | 200 000 |
| Andre kortsiktige fordringer | | 2 452 | 4 083 |
| Sum fordringer | | 458 452 | 204 083 |
| Investeringer | | | |
| Andre finansielle instrumenter | 8 | 5 612 981 | 5 172 505 |
| Sum investeringer | | 5 612 981 | 5 172 505 |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | 3 | 373 057 | 122 142 |
| SUM OMLØPSMIDLER | | 6 444 490 | 5 498 729 |
| SUM EIENDELER | | 23 092 090 | 21 186 212 |



Trondhjem Preserving AS

Balanse pr. 31.12.2018

| | Note | 31.12.2018 | 31.12.2017 |
|--|------|-------------------|-------------------|
| EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| EGENKAPITAL | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Selskapskapital | 6,7 | 8 000 000 | 8 000 000 |
| Overkurs | 6 | 718 560 | 718 560 |
| Annen innskutt egenkapital | 6 | 1 830 599 | 1 830 599 |
| Sum innskutt egenkapital | | 10 549 159 | 10 549 159 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | 6 | 4 852 363 | 2 941 972 |
| Sum opptjent egenkapital | | 4 852 363 | 2 941 972 |
| SUM EGENKAPITAL | | 15 401 522 | 13 491 131 |
| GJELD | | | |
| LANGSIKTIG GJELD | | | |
| Avsetning for forpliktelser | | | |
| Utsatt skatt | 5 | 20 299 | 26 273 |
| Sum avsetning for forpliktelser | | 20 299 | 26 273 |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Øvrig langsiktig gjeld | 4 | 7 648 414 | 7 647 323 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 7 648 414 | 7 647 323 |
| SUM LANGSIKTIG GJELD | | 7 668 713 | 7 673 596 |
| KORTSIKTIG GJELD | | | |
| Leverandørgjeld | | 15 701 | 15 331 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 6 154 | 6 154 |
| SUM KORTSIKTIG GJELD | | 21 855 | 21 485 |
| SUM GJELD | | 7 690 568 | 7 695 081 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 23 092 090 | 21 186 212 |

Trondheim 15.mai 2018

Anne Strøm Nakstad
Styrets leder

Nils Kristian Nakstad
Styremedlem/ Daglig leder

Robert Terje Strøm
Styremedlem



Building a better
working world

Statsautoriserte revisorer
Ernst & Young AS

Havnegt. 9, NO-7010 Trondheim
Postboks 1299 Pirsenteret, NO-7462 Trondheim

Foretaksregisteret: NO 976 389 387 MVA
Tlf. +47 24 00 24 00

www.ey.no
Medlemmer av Den norske revisorförening

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Til generalforsamlingen i Trondhjem Preserving AS

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Trondhjem Preserving AS som består av balanse per 31. desember 2018, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og en beskrivelse av vesentlige anvendte regnskapsprinsipper og andre noteopplysninger.

Etter vår mening er årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2018 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 lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder de internasjonale revisjonsstandardene (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet i avsnittet *Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet*. Vi er uavhengige av selskapet i samsvar med de relevante etiske kravene i Norge knyttet til revisjon slik det kreves i lov og forskrift. Vi har også overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Ledelsens ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet i samsvar med lov og forskrifter, herunder for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik intern kontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller 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 med mindre ledelsen enten har til hensikt å avvikle selskapet eller legge ned virksomheten, eller ikke har noe annet realistisk alternativ.

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 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 lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon. Feilinformasjon kan skyldes misligheter eller feil og 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 lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, utøver vi profesjonelt skjønn og utviser profesjonell skepsis gjennom hele revisjonen. I tillegg

- ▶ identifiserer og anslår vi risikoen for vesentlig feilinformasjon i årsregnskapet, enten det skyldes misligheter eller feil. Vi utfører 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 feil, siden misligheter kan innebære samarbeid, forfalskning, bevisste utelatelser, uriktige fremstillinger eller overstyring av intern kontroll;
- ▶ opparbeider vi oss en forståelse av den interne kontrollen 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;



Building a better
working world

2

- » vurderer 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 betydelig tvil om selskapets evne til fortsatt drift. Dersom vi konkluderer med at det foreligger vesentlig usikkerhet, kreves det at vi i revisjonsberetningen henleder oppmerksomheten på tilleggsopplysningene i årsregnskapet. Hvis slike tilleggsopplysninger ikke er tilstrekkelige, må vi modifisere vår konklusjon. Våre konklusjoner er basert på revisjonsbevis innhentet frem til datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at selskapets evne til fortsatt drift ikke lenger er til stede;
- » vurderer 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 omfanget av revisjonen, tidspunktet for vårt revisjonsarbeid og eventuelle vesentlige funn i vår revisjon, herunder vesentlige svakheter i den interne kontrollen som vi avdekker gjennom vårt arbeid.

Uttalelse om øvrige lovmessige krav

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendige i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag (ISAE) 3000 «Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon», mener vi at ledelsen har oppfylt sin plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av selskapets regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringsskikk i Norge.

Trondheim, 4. juli 2019
ERNST & YOUNG AS

Christian Ronæss
statsautorisert revisor



Trondhjem Preserving AS

Årsregnskap 2018



Trondhjem Preserving AS

Resultatregnskap

| | Note | 2018 | 2017 |
|--|------|------------------|--------------------|
| DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER | | | |
| Driftsinntekter | | | |
| Sum driftsinntekter | | 0 | 0 |
| Driftskostnader | | | |
| Annen driftskostnad | 2 | 131 129 | 85 963 |
| Sum driftskostnader | | 131 129 | 85 963 |
| DRIFTSRESULTAT | | (131 129) | (85 963) |
| FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER | | | |
| Finansinntekter | | | |
| Annen renteinntekt | | 2 229 | 16 246 |
| Annen finansinntekt | | 1 988 000 | 166 236 |
| Sum finansinntekter | | 1 990 229 | 182 482 |
| Finanskostnader | | | |
| Rentekostn. til foretak i samme konsern | | 150 404 | 108 003 |
| Annen finanskostnad | | 260 279 | 1 067 075 |
| Sum finanskostnader | | 410 683 | 1 175 078 |
| NETTO FINANSPOSTER | | 1 579 546 | (992 596) |
| ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD | | 1 448 417 | (1 078 560) |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 5 | (110 854) | (42 142) |
| ORDINÆRT RESULTAT | | 1 559 271 | (1 036 418) |
| ARSRESULTAT | | 1 559 271 | (1 036 418) |
| OVERF. OG DISPONERINGER | | | |
| Mottatt konsernbidrag | | (351 120) | (152 000) |
| Overføringer annen egenkapital | | 1 910 391 | (884 418) |
| SUM OVERF. OG DISP. | | 1 559 271 | (1 036 418) |



Trondhjem Preserving AS

Balanse pr. 31.12.2018

| | Note | 31.12.2018 | 31.12.2017 |
|--------------------------------------|------|-------------------|-------------------|
| EIENDELER | | | |
| ANLEGGSMIDLER | | | |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Investeringer i tilknyttet selskap | 9 | 11 882 226 | 11 882 226 |
| Investeringer i aksjer og andeler | 10 | 4 591 000 | 3 132 000 |
| Andre langsiktige fordringer | | 174 374 | 673 257 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 16 647 600 | 15 687 483 |
| SUM ANLEGGSMIDLER | | | |
| | | 16 647 600 | 15 687 483 |
| OMLØPSMIDLER | | | |
| Fordringer | | | |
| Fordringer på konsernselskap | | 456 000 | 200 000 |
| Andre kortsiktige fordringer | | 2 452 | 4 083 |
| Sum fordringer | | 458 452 | 204 083 |
| Investeringer | | | |
| Andre finansielle instrumenter | 8 | 5 612 981 | 5 172 505 |
| Sum investeringer | | 5 612 981 | 5 172 505 |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | 3 | 373 057 | 122 142 |
| SUM OMLØPSMIDLER | | 6 444 490 | 5 498 729 |
| SUM EIENDELER | | 23 092 090 | 21 186 212 |

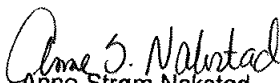


Trondhjem Preserving AS


Balanse pr. 31.12.2018

| | Note | 31.12.2018 | 31.12.2017 |
|--|------|-------------------|-------------------|
| EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| EGENKAPITAL | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Selskapskapital | 6,7 | 8 000 000 | 8 000 000 |
| Overkurs | 6 | 718 560 | 718 560 |
| Annen innskutt egenkapital | 6 | 1 830 599 | 1 830 599 |
| Sum innskutt egenkapital | | 10 549 159 | 10 549 159 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | 6 | 4 852 363 | 2 941 972 |
| Sum opptjent egenkapital | | 4 852 363 | 2 941 972 |
| SUM EGENKAPITAL | | 16 401 522 | 13 491 131 |
| GJELD | | | |
| LANGSIKTIG GJELD | | | |
| Avsetning for forpliktelser | | | |
| Utsatt skatt | 5 | 20 299 | 26 273 |
| Sum avsetning for forpliktelser | | 20 299 | 26 273 |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Øvrig langsiktig gjeld | 4 | 7 648 414 | 7 647 323 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 7 648 414 | 7 647 323 |
| SUM LANGSIKTIG GJELD | | 7 668 713 | 7 673 596 |
| KORTSIKTIG GJELD | | | |
| Leverandørgjeld | | 15 701 | 15 331 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 6 154 | 6 154 |
| SUM KORTSIKTIG GJELD | | 21 855 | 21 485 |
| SUM GJELD | | 7 690 568 | 7 695 081 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 23 092 090 | 21 186 212 |

Trondheim 27.juni 2019


Anne Strøm Nakstad
Styrets leder


Nils Kristian Nakstad
Styremedlem/ Daglig leder


Robert Terje Strøm
Styremedlem



Trondhjem Preserving AS

Noter til årsregnskapet 2018

Note 1 - Regnskapsprinsipper

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

Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Øvrige poster er klassifisert som anleggsmiddel/langsiktig gjeld.

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

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi dersom verdifallet ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Investeringer i langsiktige aksjer og andeler

Investeringer i langsiktige aksjer og andeler er vurdert til kostpris, men nedskrives til virkelig verdi dersom verdifallet ikke forventes å være av forbigående art.

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.

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 regnskapsmessig 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.



Trondhjem Preserving AS

Noter til årsregnskapet 2018

Note 2 - Lønnskostn., antall ansatte, godtgjørelser mm.

Selskapet har ingen ansatte.

Daglig ledelse utøves av søsterselskapet TPC Eiendom AS, hvor daglig leder er ansatt. Det er ikke utbetalt honorar til styret.

Revisor

Det er kostnadsført revisjonshonorar med kr 25 374,- (ex mva) i regnskapet som i sin helhet gjelder revisjon.

Note 3 – Bundne midler

Posten bankinnskudd og kontanter inneholder bundne skattetrekksmidler med kr 114.

Note 4 - Mellomværende med selskap i samme konsern m.v.

| | 2018 | 2017 |
|------------------------|-------------|-------------|
| Annen kortsiktig gjeld | 0 | 0 |
| Annen langsiktig gjeld | -7 648 414 | -7 647 323 |
| Sum | -7 648 414 | -7 647 323 |

Lånene forrentes etter markedsbetingelser.



Trondhjem Preserving AS

Noter til årsregnskapet 2018

Note 5 – Skatt

| | | |
|-------------------------|------------|----------|
| Mottatt utbytte | -1 988 000 | -166 215 |
| Nedskrivning på aksjer | - | - |
| Mottatt konsernbidrag | 456 000 | 200 000 |
| Fremførbart underskudd | -1 277 | -58 221 |
| Grunnlag betalbar skatt | - | - |
| Betalbar skatt, 22/23% | - | - |

Spesifikasjon av grunnlag for utsatt skatt:

| | 2018 | 2017 |
|--|-------------|-------------|
| Anleggsmidler | 28 924 | 36 155 |
| Omløpsmidler | | |
| Pensjonsforpliktelser | | |
| Gevinst og tapskonto | 64 035 | 80 044 |
| Fremførbart underskudd | -690 | -1 967 |
| Sum midlertidig forskjeller | 92 269 | 114 232 |
| Utsatt skatt, 22/23% av midlertidige forskjeller | 20 301 | 26 275 |



Trondhjem Preserving AS

Noter til årsregnskapet 2018

Note 6 – Egenkapital

| | Aksje- kapital | Annen innskutt EK | Annen EK | Sum |
|---|-------------------|----------------------|-----------|------------|
| <i>Spesifikasjon av endring i egenkapitalen</i> | | | | |
| EK 31.12.17 | 8 000 000 | 2 549 159 | 2 941 971 | 13 491 130 |
| <i>Årets endring i egenkapital:</i> | | | | |
| Årets resultat | | | 1 559 271 | 1 559 271 |
| Mottatt konsernbidrag | | | 351 120 | 351 120 |
| EK 31.12.18 | 8 000 000 | 2 549 159 | 4 852 362 | 15 401 521 |

Note 7 - Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen i Trondhjem Preserving AS pr 31.12.18 består av følgende aksjer:

| | Antall | Pålydende | Sum |
|----------|--------|-----------|-----------|
| A-aksjer | 5 000 | 1 000 | 5 000 000 |
| Sum | 5 000 | | 5 000 000 |

Samtlige aksjer eies av morselskapet FOKI AS.

Note 8 – Andre finansielle instrumenter

Posten inneholder investeringer i 5 ulike unoterte aksjer og aksjefond på til sammen kr. 5 612 981. Aksjene er oppført til kostpris.

Note 9 – Tilknyttet selskap

Det er investert kr 11 882 226 i Matpartner Invest AS, hvor de har en eierandel på 49,6%. Matpartner Invest AS er morselskap til Matpartner AS og Matpartner Eiendom AS. De hadde et årsresultat i 2017 på kr 6 032 067 og en bokført egenkapital pr. 31.12.17 på kr 25 913 551. Matpartner Invest AS holder til i Melhus Kommune.

Note 10 – Investering i aksjer og andeler

Posten inneholder investeringer i 8 ulike aksjer på til sammen kr 4 591 000. Aksjene er oppført til kostpris.