



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 981 218 949
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: THERMA BERGEN AS
Forretningsadresse: Kokstadvegen 10
5257 KOKSTAD

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

Konsern

Morselskap i konsern: Nei

Regnskapsregler

Regler for små foretak benyttet: Nei
Benyttet ved utarbeidelsen av årsregnskapet til selskapet: Regnskapslovens alminnelige regler

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Kim Atle Svendsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 03.03.2021

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, 27.03.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	11	48 229 941	37 118 455
Annen driftsinntekt		4 440	87 969
Sum inntekter		48 234 381	37 206 424
Kostnader			
Varekostnad	1, 4, 11	34 549 264	23 650 015
Lønnskostnad	1	4 568 813	4 899 103
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	5	556 835	318 000
Annen driftskostnad	1, 11	4 147 347	4 009 881
Sum kostnader		43 822 259	32 876 999
Driftsresultat		4 412 122	4 329 425
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		48 145	59 650
Annen finansinntekt		93 447	
Sum finansinntekter		141 592	59 650
Annen rentekostnad		26 153	34 189
Annen finanskostnad		342 049	195 410
Sum finanskostnader		368 201	229 600
Netto finans		-226 610	-169 949
Ordinært resultat før skattekostnad		4 185 513	4 159 475
Skattekostnad på ordinært resultat	3	924 607	922 252
Ordinært resultat etter skattekostnad		3 260 906	3 237 223
Årsresultat	9	3 260 906	3 237 223
Årsresultat etter minoritetsinteresser		3 260 906	3 237 223
Totalresultat		3 260 906	3 237 223



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Overføringer og disponeringer			
Utbytte		4 900 000	
Avsatt til annen egenkapital			3 237 223
Overført fra annen egenkapital		-1 639 094	
Sum overføringer og disponeringer		3 260 906	3 237 223



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Konsesjoner, patenter o.l.	5	300 000	300 000
Utsatt skattefordel	3		
Sum immaterielle eiendeler		300 000	300 000
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	5, 12	961 620	1 002 511
Sum varige driftsmidler		961 620	1 002 511
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer		14 400	21 600
Sum finansielle anleggsmidler		14 400	21 600
Sum anleggsmidler		1 276 020	1 324 111
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer	4, 12	631 570	761 360
Fordringer			
Kundefordringer	6, 11, 12	3 834 277	11 183 647
Opptjent, ikke fakturert	2	2 007 000	1 767 307
Andre kortsiktige fordringer	7	609 887	145 203
Sum fordringer	7	6 451 164	13 096 157
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	8	6 187 418	3 088 875
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		6 187 418	3 088 875
Sum omløpsmidler		13 270 152	16 946 392
SUM EIENDELER		14 546 172	18 270 503



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	10	152 000	152 000
Beholdning av egne aksjer	10		
Overkurs		13 000	13 000
Sum innskutt egenkapital		165 000	165 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		4 674 845	6 313 939
Sum opptjent egenkapital		4 674 845	6 313 939
Sum egenkapital	9	4 839 845	6 478 939
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3	89 386	200 634
Sum avsetninger for forpliktelser		89 386	200 634
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7, 12	406 142	527 149
Øvrig langsiktig gjeld	7		
Sum annen langsiktig gjeld		406 142	527 149
Sum langsiktig gjeld		495 528	727 783
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	12		
Leverandørgjeld	11	1 468 640	3 125 331
Betalbar skatt	3	1 035 855	1 013 887
Skyldig offentlige avgifter		1 620 627	2 942 993
Utbytte		3 000 000	
Forskudd fra kunder	2	137 000	1 627 307
Annen kortsiktig gjeld		1 948 677	2 354 264
Sum kortsiktig gjeld		9 210 800	11 063 781
Sum gjeld		9 706 327	11 791 564



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		14 546 172	18 270 503



Til generalforsamlingen i
THERMA BERGEN AS

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert THERMA BERGEN AS' årsregnskap som viser et overskudd på kr 3 260 906. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2020, resultatregnskap og kontantstrømoppstilling for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening er det medfølgende årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2020, og av dets resultater og kontantstrømmer 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 *Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av årsregnskapet*. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov og forskrift, og har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Øvrig informasjon

Ledelsen er ansvarlig for øvrig informasjon. Øvrig informasjon består av opplysninger i årsberetningen, men inkluderer ikke årsregnskapet og revisjonsberetningen.

Vår uttalelse om revisjonen av årsregnskapet dekker ikke øvrig informasjon, og vi attesterer ikke den øvrige informasjonen.

I forbindelse med revisjonen av årsregnskapet er det vår oppgave å lese øvrig informasjon med det formål å vurdere hvorvidt det foreligger vesentlig inkonsistens mellom øvrig informasjon og årsregnskapet, kunnskap vi har opparbeidet oss under revisjonen, eller hvorvidt den tilsynelatende inneholder vesentlig feilinformasjon. Dersom vi hadde konkludert med at den øvrige informasjonen inneholder vesentlig feilinformasjon er vi pålagt å rapportere det. Vi har ingenting å rapportere i så henseende.



Revisorgruppen

Revisorgruppen
Akershus AS
Postboks 335
N-1411 Kolbotn

Besøksadresse:
Rosenholm Campus
Rosenholmveien 25

Tlf.: +47 66 81 79 00
E-post: akershus@rg.no

Foretaksregisteret
NO 967 604 364 MVA

www.rg.no

Medlem av UHY International, en sammenslutning av uavhengige revisjons- og konsulentsekskaper



Statsautoriserte
revisorer



Styrets og daglig leders 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 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 lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon som eksisterer. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon blir vurdert som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på årsregnskapet.

For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til <https://www.revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

Uttalelse om øvrige lovmessige krav

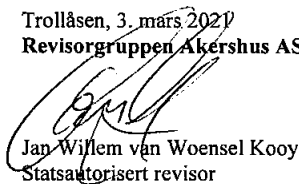
Konklusjon om årsberetningen

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, mener vi at opplysningene i årsberetningen om årsregnskapet, forutsetningen om fortsatt drift og forslaget til anvendelse av overskuddet er konsistente med årsregnskapet og i samsvar med lov og forskrifter.

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendig 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 bokføringskikk i Norge.

Trollåsen, 3. mars 2021
Revisorgruppen Akershus AS



Jan Willem van Woensel Kooy
Statsautorisert revisor



Legally signed by
Stein Terje Brekke
03.03.2021

Legally signed by
Pål Harald Haukeland
03.03.2021

Legally signed by
Roy Henry Moberg
03.03.2021

Legally signed by
Tor Brekke
03.03.2021

Legally signed by
Julian Hanssen
03.03.2021



therma
KULDE VARME ENERGI

ÅRSREGNSKAP 2020

Therma Bergen AS
www.therma.no





Årsberetning 2020 for Therma Bergen AS

VIRKSOMHETENS ART

Therma Bergen AS er et selskap der virksomheten omfatter service innenfor kjøleindustrien. Selskapet er lokalisert i Bergen kommune.

FORTSATT DRIFT

I samsvar med regnskapslovens § 3-3a bekreftes det at forutsetningen om fortsatt drift er til stede og at denne forutsetningen er lagt til grunn ved utarbeidelsen av regnskapet.

REDEGJØRELSE FOR ÅRSREGNSKAPET

Styret kjenner ikke til noen forhold av viktighet for å bedømme selskapets stilling og resultat som ikke fremgår av regnskapet og balansen med noter. Det er heller ikke etter regnskapsårets utgang inntrådt forhold som etter styrets syn har betydning ved bedømmelse av regnskapet.

FINANSIELL RISIKO

Det er ikke avdekket noen vesentlig finansiell risiko. Selskapet har stort sett inntekter i NOK, mens kostnader i noen utstrekning er sensitiv for valutaendringer.

ARBEIDSMILJØ, LIKESTILLING OG DISKRIMINERING

Styret anser arbeidsmiljøet i selskapet som godt. Det er ikke iverksatt spesielle tiltak i denne forbindelse. Ansatte i virksomheten har ikke vært utsatt for ulykker eller skader i forbindelse med utførelsen av sitt arbeid. Totalt sykefravær siste år har vært på totalt 65 dager, som utgjør 1,8 % av total arbeidstid i regnskapsåret.

Therma Bergen AS har som mål å være en arbeidsplass der det råder full likestilling mellom kvinner og menn, og har innarbeidet en personalpolitikk anses for å være kjønnsnøytral på alle områder. Selskapet hadde ved årets utløp 1 kvinne og 15 menn ansatt. Selskapets styre består av 4 menn.

MILJØRAPPORTERING

Selskapet driver ikke virksomhet som vesentlig forurensar det ytre miljøet.

FORSKNINGS- OG UTVIKLINGSAKTIVITETER

Therma Bergen AS har ikke hatt forsknings- eller utviklingskostnader i året.

ÅRSRESULTAT OG DISPONERINGER

I 2020 hadde selskapet et resultat etter skattekostnad på kr 3 260 906 som foreslås disponert slik:

DISPONERING	BELØP
Avsatt til utbytte	3 000 000
Tilleggsutbytte	1 900 000
Fra annen egenkapital	1 639 094

Bergen/Oslo/Halden, 03.03.2021
Styret i Therma Bergen AS

Stein Terje Brekke
Styreleder

Julian Hanssen
Styremedlem

Roy Moberg
Styremedlem

Pål Haukeland
Styremedlem

Tor Brekke
Daglig leder



Resultatregnskap Therma Bergen AS

DRIFTSINTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	NOTE	2020	2019
Salgsinntekt	11	48 229 941	37 118 455
Annen driftsinntekt		4 440	87 969
Sum driftsinntekter		48 234 381	37 206 424
Varekostnad	1, 4, 11	34 549 264	23 650 015
Lønnskostnad	1	4 568 813	4 899 103
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	5	556 835	318 000
Annen driftskostnad	1, 11	4 147 347	4 009 881
Sum driftskostnader		43 822 259	32 876 999
Driftsresultat		4 412 122	4 329 425
EBITDA		4 968 957	4 647 425
FINANSINTEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Annen renteinntekt		48 145	59 650
Annen finansinntekt		93 447	0
Annen rentekostnad		26 153	34 189
Annen finanskostnad		342 049	195 410
Resultat av finansposter		-226 610	-169 949
Ordinært resultat før skattekostnad		4 185 513	4 159 475
Skattekostnad på ordinært resultat	3	924 607	922 252
Ordinært resultat		3 260 906	3 237 223
Årsresultat	9	3 260 906	3 237 223
OVERFØRINGER			
Avsatt til utbytte		3 000 000	0
Tilleggsutbytte		1 900 000	0
Avsatt til annen egenkapital		0	3 237 223
Overført fra annen egenkapital		1 639 094	0
Sum overføringer		3 260 906	3 237 223



Balanse Therma Bergen AS

EIENDELER	NOTE	2020	2019
ANLEGGSMIDLER			
IMMATERIELLE EIENDELER			
Konsesjoner, patenter o.l.	5	300 000	300 000
Sum immaterielle eiendeler		300 000	300 000
VARIGE DRIFTSMIDLER			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	5, 12	961 620	1 002 511
Sum varige driftsmidler		961 620	1 002 511
FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER			
Andre langsiktige fordringer		14 400	21 600
Sum finansielle anleggsmidler		14 400	21 600
Sum anleggsmidler		1 276 020	1 324 111
OMLØPSMIDLER			
Lager av varer og annen beholdning	4, 12	631 570	761 360
FORDRINGER			
Kundefordringer	6, 11, 12	3 834 277	11 183 647
Opptjent, ikke fakturert	2	2 007 000	1 767 307
Andre kortsiktige fordringer	7	609 887	145 203
Sum fordringer	7	6 451 164	13 096 157
Bankinnskudd, kontanter o.l.	8	6 187 418	3 088 875
Sum omløpsmidler		13 270 152	16 946 392
Sum eiendeler		14 546 172	18 270 503



Balanse Therma Bergen AS

EGENKAPITAL OG GJELD	NOTE	2020	2019
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital	10	152 000	152 000
Overkurs		13 000	13 000
Sum innskutt egenkapital		165 000	165 000
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Annen egenkapital		4 674 845	6 313 939
Sum opptjent egenkapital		4 674 845	6 313 939
Sum egenkapital	9	4 839 845	6 478 939
GJELD			
AVSETNING FOR FORPLIKTELSER			
Utsatt skatt	3	89 386	200 634
Sum avsetning for forpliktelser		89 386	200 634
ANNEN LANGSIKTIG GJELD			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7, 12	406 142	527 149
Sum annen langsiktig gjeld		406 142	527 149
KORTSIKTIG GJELD			
Forskudd fra kunder	2	137 000	1 627 307
Leverandørgjeld	11	1 468 640	3 125 331
Betalbar skatt	3	1 035 855	1 013 887
Skyldig offentlige avgifter		1 620 627	2 942 993
Utbytte		3 000 000	0
Annen kortsiktig gjeld		1 948 677	2 354 264
Sum kortsiktig gjeld		9 210 800	11 063 781
Sum gjeld		9 706 327	11 791 564
Sum egenkapital og gjeld		14 546 172	18 270 503

Bergen/Oslo/Halden, 03.03.2021
Styret i Therma Bergen AS

Stein Terje Brekke
Styreleder

Julian Hanssen
Styremedlem

Roy Moberg
Styremedlem

Pål Haukeland
Styremedlem

Tor Brekke
Daglig leder



Indirekte kontantstrøm Therma Bergen AS

	2020	2019
KONTANTSTRØMMER FRA OPERASJONELLE AKTIVITETER		
Resultat før skattekostnad	4 185 513	4 159 475
Periodens betalte skatt	-1 013 887	-992 112
Tap/gevinst ved salg av anleggsmidler	-800	-85 519
Ordinære avskrivninger	556 835	318 000
Endring i varelager	129 790	60 030
Endring i kundefordringer og prosjekter	5 619 370	-5 195 071
Endring i leverandørgjeld	-1 656 691	1 277 824
Endring i andre tidsavgrensingsposter	-2 185 436	2 259 611
Netto kontantstrøm fra operasjonelle aktiviteter	5 634 694	1 802 238
KONTANTSTRØMMER FRA INVESTERINGSAKTIVITETER		
Innbetalinger ved salg av varige driftsmidler	800	85 519
Utbetalinger ved kjøp av varige driftsmidler	-515 944	-811 011
Netto kontantstrøm fra investeringsaktiviteter	-515 144	-725 492
KONTANTSTRØMMER FRA FINANSIERINGSAKTIVITETER		
Innbetalinger ved opptak av ny langsiktig gjeld	0	584 098
Utbetalinger ved nedbetaling av langsiktig gjeld	-121 007	-171 424
Utbetalinger av utbytte	-1 900 000	-900 000
Netto kontantstrøm fra finansieringsaktiviteter	-2 021 007	-487 326
Netto endring i kontanter og kontantekvivalenter	3 098 543	589 420
Beh. av kont. og kontantekvivalenter ved per. begynnelse	3 088 875	2 499 455
Beh. av kont. og kontantekvivalenter ved per. slutt	6 187 418	3 088 875



Noter Therma Bergen AS

Regnskapsprinsipper

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

BRUK AV ESTIMATER

I utarbeidelse av årsregnskapet har man brukt estimater og forutsetninger som har påvirket resultatregnskapet og verdsettelsen av eiendeler og gjeld, samt usikre eiendeler og forpliktelser på balansedagen i henhold til god regnskapsskikk. Områder som i stor grad inneholder slike skjønsmessige vurderinger, høy grad av kompleksitet, eller områder hvor forutsetninger og estimater er vesentlige for årsregnskapet, er beskrevet i notene.

VALUTA

Transaksjoner i utenlandsk valuta omregnes til kursen på transaksjonstidspunktet. Pengeposter i utenlandsk valuta omregnes til norske kroner ved å benytte balansedagens kurs. Ikke-pengeposter som måles til historisk kurs uttrykt i utenlandsk valuta, omregnes til norske kroner ved å benytte valutakursen på transaksjonstidspunktet. Ikke-pengeposter som måles til virkelig verdi uttrykt i utenlandsk valuta, omregnes til valutakursen fastsatt på måletidspunktet. Valutakursendringer resultatføres løpende i regnskapsperioden under andre finansposter.

INNETEKTER

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres. Inntekter fra salg av tjenester og langsiktige tilvirkingsprosjekter (anleggskontrakter) resultatføres i takt med prosjektets fullføringsgrad, når utfallet av transaksjonen kan estimeres på en pålitelig måte. Når transaksjonens utfall ikke kan estimeres pålitelig, vil kun inntekter tilsvarende påløpte prosjektkostnader inntektsføres. I den perioden det blir identifisert at et prosjekt vil gi et negativt resultat, vil det estimerte tapet på kontrakten bli resultatført i sin helhet.

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 ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reverseres i samme periode er utlignet og nettoført. Netto utsatt skattefordel balanseføres i den grad det er sannsynlig at denne kan bli utnyttet.

LEASING

Det skilles mellom finansiell og operasjonell leasing. Driftsmidler finansiert ved finansiell leasing er regnskapsmessig klassifisert under varige driftsmidler. Motposten er medtatt som langsiktig gjeld. Leiebeløp fordeles mellom rentekostnad og avdrag på gjelden.

Operasjonell leasing kostnadsføres som driftskostnad basert på fakturert leasingleie.

KLASSIFISERING OG VURDERING AV ANLEGGSMIDLER

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost, fratrukket avskrivninger og nedskrivninger. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på transaksjonstidspunktet.

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Vesentlige driftsmidler som består av flere betydelige komponenter med ulik levetid er dekomponert med ulik avskrivningstid for de ulike komponentene. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. 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 konstantstrømmer knyttet til eiendelen. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

KLASSIFISERING OG VURDERING AV OMLØPSMIDLER

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 virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på transaksjonstidspunktet.

VARER

Varer er vurdert til det laveste av anskaffelseskost og netto salgsverdi. Netto salgsverdi er estimert salgspris ved ordinær drift etter fradrag for beregnede nødvendige utgifter for gjennomføring av salget. Anskaffelseskost inkluderer utgifter påløpt ved anskaffelse av varene og kostnader for å bringe varene til nåværende plassering og tilordnes ved bruk av FIFO - prinsippet.

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 av de enkelte fordringene. For øvrige kundefordringer utføres en uspesifisert avsetning for å dekke forventet tap på krav.

PENSJONER - INNSKUDSBASERT ORDNING

Kostnaden til innskuddsbasert pensjonsordning tilsvare periodens premie til forsikringselskapet.

GARANTI

Det er avsatt til forventede garantikostnader. Garantia avsetningen er i balansen oppført under annen kortsiktig gjeld.

Therma Bergen AS

Org.nr: 981 218 949



Noter Therma Bergen AS

KONTANTSTRØMOPPSTILLING

Kontantstrømoppstillingen er utarbeidet etter den indirekte metoden. Kontanter og kontantekvivalenter omfatter kontanter, bankinnskudd og andre kortsiktige, likvide plasseringer.

KONSERNREGNSKAP

Selskapet er datterselskap til Therma Industri AS, org.nr 991 863 796. Konsernregnskap utarbeides her og vil være tilgjengelig ved henvendelse til oslo@therma.no.

Note 1 Lønnskostnader og ytelser, godtgjørelser til daglig leder, styret og revisor

LØNSSKOSTNADER	2020	2019
Lønninger	11 722 561	10 276 843
Lønnskost overført til prosjekt	-9 268 915	-7 379 859
Arbeidsgiveravgift	1 618 313	1 504 746
Pensjonskostnader	231 962	232 059
Andre ytelser	264 892	265 313
Sum	4 568 813	4 899 103

Selskapet har i 2020 sysselsatt 15 årsverk.

PENSJONSFORPLIKTELSE

Selskapet er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon. Selskapets pensjonsordninger tilfredsstiller kravene i denne lov.

YTELSER TIL LEDENDE PERSONER	DAGLIG LEDER	STYRET
Lønn	1 012 402	0
Annen godtgjørelse	39 159	0
Sum	1 051 561	0

REVISOR

Kostnadsført revisjonshonorar for 2020 utgjør kr 53 815. I tillegg kommer honorar for andre tjenester med kr 0.

Note 2 Anleggskontrakter

	2020	2019
Inntektsført på igangværende prosjekter	15 657 198	7 106 469
Kostnader knyttet til opptjent inntekt/tapsavsetninger	-14 009 676	-5 136 853
Netto resultatført på igangværende prosjekter	1 647 522	1 969 616
Opptjent ikke fakturert produksjon	15 657 198	7 106 469
Forskuddsfakturert produksjon	-14 631 149	-7 196 469
Arbeid under utførelse	0	0
Netto, opptjent ikke fakturert	1 026 049	-90 000
Opptjente, ikke fakturerte inntekter	2 007 000	1 767 307
Forskudd fra kunder	-137 000	-1 627 307
Netto	1 870 000	140 000



Noter Therma Bergen AS

Note 3 Skatt

ÅRETS SKATTEKOSTNAD	2020	2019
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	1 035 855	1 013 887
Endring i utsatt skatt	-111 248	-91 635
Skattekostnad ordinært resultat	924 607	922 252
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	4 185 513	4 159 475
Permanente forskjeller	17 248	0
Endring i midlertidige forskjeller	505 671	-38 601
Skattepliktig inntekt	4 708 432	4 120 875
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	1 035 855	1 013 887
Sum betalbar skatt i balansen	1 035 855	1 013 887
Beregning av effektiv skattesats		
Resultat før skatt	4 185 513	4 159 475
Beregnet skatt av resultat før skatt	920 813	915 085
Skatteeffekt av permanente forskjeller	3 795	0
Sum	924 607	915 085
Effektiv skattesats	22,1 %	22,0 %

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

	2020	2019	ENDRING
Varige driftsmidler	-217 221	-50 707	166 513
Tilvirkningskontrakter	1 647 522	1 969 616	322 094
Varebeholdning	0	-6 936	-6 936
Fordringer	-374 000	-500 000	-126 000
Avsetninger mv	-650 000	-500 000	150 000
Sum	406 301	911 973	505 671
Grunnlag for utsatt skatt	406 301	911 973	505 671
Utsatt skatt (22 %)	89 386	200 634	111 248

Note 4 Varer

	2020	2019
Ferdigvarer	631 570	768 296
Ukurans	0	6 936
Sum netto varelager	631 570	761 360
Varekostnad totalt i perioden	34 439 873	23 548 257
Balanseført verdi av varelager stilt som sikkerhet	631 570	761 360



Noter Therma Bergen AS

Note 5 Anleggsmidler

	PATENT	BILER	DRIFTSLØSØRE	SUM
Anskaffelseskost pr. 01.01.20	300 000	1 711 321	400 025	2 411 346
+ Tilgang kjøpte driftsmidler		277 088	238 856	515 944
= Anskaffelseskost 31.12.20	300 000	1 988 409	638 880	2 927 289
Av- og nedskrivninger pr. 01.01.20		1 012 223	96 611	1 108 834
+ Årets ordinære avskrivninger		398 988	157 847	556 835
= Av- og nedskrivninger pr. 31.12.20		1 411 211	254 458	1 665 669
Bokført verdi 01.01.20	300 000	699 098	303 413	1 302 511
+ Tilgang i året		277 088	238 856	515 944
- Årets avskrivning og nedskrivning		398 988	157 847	556 835
= Bokført verdi 31.12.20	300 000	577 198	384 422	1 261 620
Økonomisk levetid		3-5 år	3-5 år	
Avskrivningsplan	Ingen avskrivning			

Note 6 Kundefordringer

	2020	2019
Kundefordringer til pålydende	4 208 564	11 683 934
Avsetning til tap	374 000	500 000
Balansført verdi av kundefordringer 31.12	3 834 564	11 183 934
Endring i avsetning til tap	-130 000	275 000
Realiserte tap	140 933	0
Sum resultatførte tap på krav	10 933	275 000

Kostnadsført tap er klassifisert som annen driftskostnad i regnskapet.

Note 7 Fordringer og gjeld

Selskapet har ikke fordringer som forfaller senere enn ett år etter balansedagen eller langsiktig gjeld som forfaller mer enn 5 år etter balansedagen.

Note 8 Bankinnskudd

Innestående midler på skattetrekkkonto (bundne midler) er på kr 569 880.

Note 9 Egenkapital

	AKSJEKAPITAL	OVERKURS	ANNEN EGENKAPITAL	SUM EGENKAPITAL
Pr. 31.12.2019	152 000	13 000	6 313 939	6 478 939
Pr 01.01.2020	152 000	13 000	6 313 939	6 478 939
Årets resultat			3 260 906	3 260 906
Utbytte			-3 000 000	-3 000 000
Tilleggsutbytte			-1 900 000	-1 900 000
Pr 31.12.2020	152 000	13 000	4 674 845	4 839 845

Therma Bergen AS

Org.nr: 981 218 949



Noter Therma Bergen AS

Note 10 Aksjonærer

AKSJEKAPITALEN I THERMA BERGEN AS PR. 31.12 BESTÅR AV:

	ANTALL	PÅLYDENDE	BOKFØRT
Ordinære aksjer	15 200	10,0	152 000
Sum	15 200		152 000

EIERSTRUKTUR

Aksjonærer i % pr. 31.12:

	ORDINÆRE	EIERANDEL	STEMMEANDEL
Therma Industri AS	7 752	51,0	51,0
Fana fjorden Holding AS	1 862	12,3	12,3
J.S. Holding AS	1 862	12,3	12,3
TVD Holding AS	1 862	12,3	12,3
Tor Brekke Holding AS	1 862	12,3	12,3
Totalt antall aksjer	15 200	100,0	100,0

AKSJER OG OPSJONER EIET AV MEDLEMMER I STYRET OG DAGLIG LEDER:

NAVN	VERV	ORDINÆRE
Tor Brekke	Daglig leder	1 862
Pål Haukeland	Styremedlem	1 862
Julian Hanssen	Styremedlem	1 862
Stein Terje Brekke	Styreleder	31
Roy Moberg	Styremedlem	181
Totalt antall aksjer		5 798

Note 11 Nærstående

	2020	2019
Salg til nærstående	291 714	411 211
Varekjøp fra nærstående	620 233	0
Andre kjøp fra nærstående	33 083	15 366

	KUNDEFORDRINGER		ANDRE FORDRINGER	
	2020	2019	2020	2019
Foretak i samme konsern	168 817	168 817	0	0
Sum	168 817	168 817	0	0

	LEVERANDØRGJELD		ANNEN LANGSIKTIG GJELD	
	2020	2019	2020	2019
Foretak i samme konsern	46 550	46 550	0	0
Sum	46 550	46 550	0	0

Note 12 Pantstillelser og garantier

	31.12.2020	31.12.2019
PANTSIKRET GJELD, PANTSTILLELSER OG GARANTIER		
Langsiktig gjeld til kredittinstitusjoner	406 142	527 149
Sum	406 142	527 149

REGNSKAPSFØRT VERDI AV PANTSIKREDE EIENDELER

Driftstilbehør	961 620	1 002 511
Varelager	631 570	761 360
Kundefordringer	3 834 277	11 183 647
Sum	5 427 467	12 947 518