



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2016 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 913 681 436
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: THOCA SHIPINVEST AS
Forretningsadresse: c/o Advokat Henning
Gregers Grams vei 9B
0382 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2016 - 31.12.2016

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: Henning Naas
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 05.07.2017

Grunnlag for avgivelse

År 2016: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2015: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2016

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, 06.11.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Annen driftskostnad		233 143	16 720
Sum kostnader		233 143	16 720
Driftsresultat		-233 143	-16 720
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		83 075	41 025
Annen finansinntekt		1 017 562	468 840
Verdiøkning av finansielle instrumenter			68 767
Sum finansinntekter		1 100 637	578 632
Nedskrivning av finansielle eiendeler		1 632 751	
Annen rentekostnad		28 338	8 379
Annen finanskostnad		1 795	
Sum finanskostnader		1 662 883	8 379
Netto finans		-562 246	570 253
Ordinært resultat før skattekostnad		-795 390	553 533
Skattekostnad på ordinært resultat	3	-11 076	24 537
Ordinært resultat etter skattekostnad		-784 314	528 996
Årsresultat	1	-784 314	528 996
Overføringer og disponeringer			
Annen egenkapital	1	-784 314	528 996
Sum overføringer og disponeringer		-784 314	528 996



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i tilknyttet selskap	5	10 431 278	11 575 032
Investeringer i aksjer og andeler	5	2 789 549	1 764 811
Andre fordringer		1 527 370	249 130
Sum finansielle anleggsmidler		14 748 197	13 588 973
Sum anleggsmidler		14 748 197	13 588 973
Omløpsmidler			
Varer			
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		801 318	2 738 563
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		801 318	2 738 563
Sum omløpsmidler		801 318	2 738 563
SUM EIENDELER		15 549 515	16 327 536
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (3 000 aksjer à kr 1 000,00)	1	3 000 000	3 000 000
Overkurs	1	12 000 000	12 000 000
Sum innskutt egenkapital		15 000 000	15 000 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	1	512 877	1 297 191
Sum opptjent egenkapital		512 877	1 297 191



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
Sum egenkapital		15 512 877	16 297 191
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Betalbar skatt	3		22 045
Annen kortsiktig gjeld		36 638	8 300
Sum kortsiktig gjeld		36 638	30 345
Sum gjeld		36 638	30 345
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		15 549 515	16 327 536



Kontantstrømoppstilling THOCA SHIPINVEST AS

	Note	2016	2015
Likvider tilført/brukt på virksomheten:			
Årsresultat		(784 314)	528 996
+/- Tap/gevinst ved salg av anleggsmidler		(621 448)	(468 840)
Tilført fra årets virksomhet		<u>(1 405 762)</u>	<u>60 156</u>
+/- Endr. i andre tidsavgrensningsposter		(22 045)	10 058
A = Netto likviditetsendr. fra virksomhet		<u>(1 427 807)</u>	<u>70 214</u>
Likvider tilført/brukt på investeringer:			
- Investeringer i varige driftsmidler		621 448	468 840
+/- Endring andre investeringer		<u>(1 159 224)</u>	<u>(1 587 609)</u>
B = Netto likviditetsendr. fra investering		<u>(537 776)</u>	<u>(1 118 769)</u>
Likvider tilført/brukt på finansiering:			
+ Opptak av ny gjeld (korts. og langs.)		28 338	8 300
C = Netto likviditetsendr. fra finansiering		<u>28 338</u>	<u>8 300</u>
+ Likviditetsbeholdning 1.1.		2 738 563	3 778 818
A+B+C Netto endr. i likvider gjennom året		<u>(1 937 245)</u>	<u>(1 040 255)</u>
= Likviditetsbeholdning 31.12.		<u>801 318</u>	<u>2 738 563</u>



Årsberetning 2016

Thoca Shipinvest AS

Virksomhetsområdet til Thoca Shipinvest AS er et investeringselskap med tilhørighet i Oslo.

Selskapet har ingen ansatte.

Virksomhetens bransje medfører verken forurensning eller utslipp som kan være til skade for ytre miljø.

Det fremlagte regnskap for 2016 gir en rettvise oversikt over utvikling og resultat av virksomhet og stilling.

Årsregnskapet for 2016 er satt opp med en forutsetning om at det skal være fortsatt drift og videreutvikling av selskapet

Det er ikke inntrådt forhold etter regnskapsårets utgang som er av betydning ved bedømmingen av selskapet.

Selskapets styre ser positivt på fremtidig inntjening.

Selskapets underskudd kr. 784 314,- foreslås dekket av annen egenkapital.

Oslo, 30. juni 2017

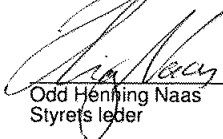

Henning Naas
Daglig leder og
Styreformann



Balanse pr. 31. desember 2016
THOCA SHIPINVEST AS

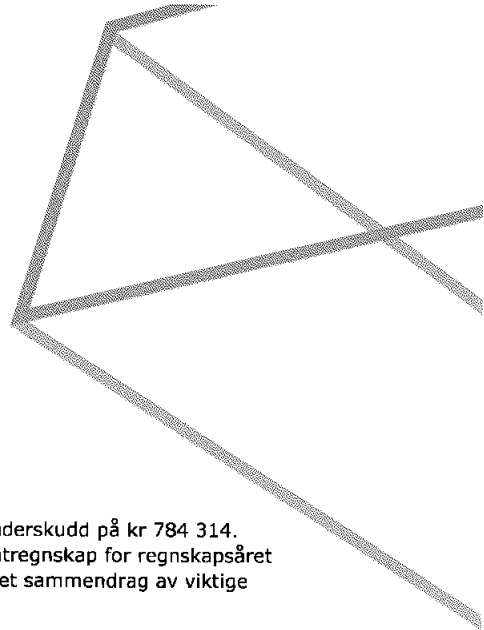
	Note	2016	2015
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (3 000 aksjer à kr 1 000,00)	1	3 000 000	3 000 000
Overkurs	1	12 000 000	12 000 000
Sum innskutt egenkapital		15 000 000	15 000 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	1	512 877	1 297 191
Sum opptjent egenkapital		512 877	1 297 191
Sum egenkapital		15 512 877	16 297 191
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Betalbar skatt	3	0	22 045
Annen kortsiktig gjeld		36 638	8 300
Sum kortsiktig gjeld		36 638	30 345
Sum gjeld		36 638	30 345
Sum egenkapital og gjeld		15 549 515	16 327 536

Oslo, 30. juni 2017


Odd Høning Naas
Styrets leder



UAVHENGIG REVISORS BERETNING
Til generalforsamlingen i Thoca Shipinvest AS



Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Thoca Shipinvest AS' årsregnskap som viser et underskudd på kr 784 314. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2016, resultatregnskap 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 2016, 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 *Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av årsregnskapet*. Vi er uavhengige av selskapets 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 informasjon i årsberetningen, men inkluderer ikke årsregnskapet og revisjonsberetningen.

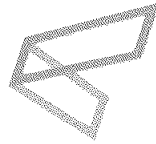
Vår uttalelse om revisjonen av årsregnskapet dekker ikke øvrig informasjon, og vi attesterer ikke den øvrige informasjonen.

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.

Styrets ansvar for årsregnskapet

Styret (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 avviklet.



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://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 og forutsetningen om fortsatt drift 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.

OSLO, 30. juni 2017
HCA Revisjon & Rådgivning AS


Michael Langlie-Thomassen
Statsautorisert revisor



Thoca Shipinvest Invest AS

Noter til årsregnskapet 2016

Regnskapsprinsipper

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

Salgsinntekter

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.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år etter anskaffelsestidspunktet, 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 opptakstidspunktet.

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

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. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Varebeholdninger

Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost etter FIFO- prinsippet og virkelig verdi. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets forventede levetid. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 24% 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. Netto utsatt skattefordel balanseføres i den grad det er sannsynlig at denne kan bli nyttiggjort.

Note 1 Egenkapital

	Aksje-kapital	Overkursfond	Annen EK	Sum
Innbetalt egenkapital	3 000 000	12 000 000	1 297 191	16 297 191
Årets resultat	-	-	(784 314)	(784 314)
Egenkapital pr 31.12 2016	3 000 000	12 000 000	512 877	15 512 877

Note 2 Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen består av:	Antall	Pålydende	Balanseført
Aksjer	3 000	1 000,00	3 000 000
Sum	3 000	1 000,00	3 000 000

Selskapets aksjonærer er :

Eierandel:

Thoca Invest AS 100 %
Henning Naas som eier 39,6 % av Thoca Invest AS er styreleder i selskapet.



Note 3 Skatt

Årets skattekostnad fordeler seg på:

For mye avsatt tidligere år	-11 076
Sum skattekostnad	-11 076

Analyse av årets skattekostnad

Ordinært resultat før skattekostnad	(795 390)
Skattefrie renteinntekter	(11)
Skattefrie nøytrale inntekter	(396 114)
Permanente forskjeller	1 011 303
Sum skattegrunnlag	(180 212)
Endring utsatt skatt	-
Betalbar skatt	-
For mye avsatt tidligere år	(11 076)
Skattekostnad i resultatregnskapet	-

Note 4 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte mm.

Lønnskostnader	2016	2015
Lønninger	0	0
Sum lønnskostnader	0	0

Det er ingen ansatte i selskapet
Selskapet plikter ikke å tegne avtale om obligatorisk tjenestepensjon

Ytelser til ledende personer	Daglig leder	Styret
Lønn m.v.	0	0
Pensjonsutgifter	0	0
Annen godtgjørelse	0	0

Daglig leder har ingen avtale om lønn etter fratreden fra sin stilling utover det som følger av arbeidsmiljøloven.
Ingen ansatte har lån i selskapet. Det er ikke gitt lån/sikkerhetsstillelse til daglig leder, styreformann eller andre nærstående parter.

Revisor
Det er i 2016 kostnadsført 7.500,- i honorar fra revisor.

Note 5 Aksjer, andeler

	Anskaffelses verdi	Bokført verdi	Markeds verdi	Ansvar
Andel i KS	10 431 278	10 431 278	10 431 278	1 029 758
Investeringer i aksjer	2 789 549	2 789 549	2 789 542	