



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 989 173 162
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: THEAK INVEST AS
Forretningsadresse: Vardeveien 75
3227 SANDEFJORD

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

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: Robert Pedersen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 05.04.2022

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, 04.05.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		19 320	
Sum inntekter		19 320	
Kostnader			
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	1	10 667	
Annen driftskostnad	2, 3, 4	18 354	6 233
Sum kostnader		29 020	6 233
Driftsresultat		-9 700	-6 233
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			2
Annen finansinntekt		358 938	166 126
Verdiøkning av finansielle instrumenter		29 178	16 526
Sum finansinntekter		388 116	182 654
Annen rentekostnad		8 514	2 427
Annen finanskostnad		5 001	17 368
Sum finanskostnader		13 515	19 795
Netto finans		374 601	162 859
Ordinært resultat før skattekostnad		364 901	156 626
Ordinært resultat etter skattekostnad		364 901	156 626
Årsresultat	5, 6	364 901	156 626
Overføringer og disponeringer			
Tilleggsutbytte		200 000	130 000
Annen egenkapital		164 901	26 626
Sum overføringer og disponeringer		364 901	156 626



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	1	149 333	
Sum varige driftsmidler		149 333	
Finansielle anleggsmidler			
Investering i annet foretak i samme konsern	7, 8	60 550	60 600
Sum finansielle anleggsmidler		60 550	60 600
Sum anleggsmidler		209 883	60 600
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre fordringer	9, 10	253 704	13 874
Sum fordringer		253 704	13 874
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer	11	344 822	153 351
Sum investeringer		344 822	153 351
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	12	29 786	49 376
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		29 786	49 376
Sum omløpsmidler		628 313	216 601
SUM EIENDELER		838 196	277 201

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (170 aksjer à kr 1 000,00)	13, 14	170 000	170 000
Overkurs	13	384	384
Sum innskutt egenkapital		170 384	170 384
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	13	87 091	-77 810
Sum opptjent egenkapital		87 091	-77 810
Sum egenkapital	13	257 475	92 574
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	15	117 239	
Sum annen langsiktig gjeld		117 239	
Sum langsiktig gjeld		117 239	0
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		104 706	26 057
Leverandørgjeld		7 755	549
Kortsiktig konserngjeld	8	351 022	158 022
Sum kortsiktig gjeld		463 483	184 627
Sum gjeld		580 722	184 627
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		838 196	277 201



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 387361

Enheten

Organisasjonsnummer: 989 173 162
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: THEAK INVEST AS
Forretningsadresse: Vardeveien 75
3227 SANDEFJORD

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

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: Robert Pedersen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 05.04.2022

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet
ikke skal revideres: Ja
Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern
autorisert regnskapsfører: Ja
Ekstern autorisert regnskapsfører har i
løpet av regnskapsåret bistått ved den
løpende regnskapsføringen eller utført
andre tjenester for selskapet enn å
utarbeide årsregnskapet: 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, 01.06.2022

Brønnøysundregistrene
Postadresse: Postboks 900, 8910 Brønnøysund
Telefon: 75 00 75 00
E-post: firmapost@brreg.no Internett: www.brreg.no
Organisasjonsnummer: 974 760 673



Organisasjonsnr: 989 173 162
THEAK INVEST AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		19 320	
Sum inntekter		19 320	
Kostnader			
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler			
	1	10 667	
Annen driftskostnad	2, 3, 4	18 354	6 233
Sum kostnader		29 020	6 233
Driftsresultat		-9 700	-6 233
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			2
Annen finansinntekt		358 938	166 126
Verdiøkning av finansielle instrumenter		29 178	16 526
Sum finansinntekter		388 116	182 654
Annen rentekostnad		8 514	2 427
Annen finanskostnad		5 001	17 368
Sum finanskostnader		13 515	19 795
Netto finans		374 601	162 859
Ordinært resultat før skattekostnad		364 901	156 626
Ordinært resultat etter skattekostnad		364 901	156 626
Årsresultat	5, 6	364 901	156 626
Overføringer og disponeringer			
Tilleggsutbytte		200 000	130 000
Annen egenkapital		164 901	26 626
Sum overføringer og disponeringer		364 901	156 626



Organisasjonsnr: 989 173 162
THEAK INVEST AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.			
	1	149 333	
Sum varige driftsmidler		149 333	
Finansielle anleggsmidler			
Investering i annet foretak i samme konsern			
	7, 8	60 550	60 600
Sum finansielle anleggsmidler		60 550	60 600
Sum anleggsmidler		209 883	60 600
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre fordringer			
	9, 10	253 704	13 874
Sum fordringer		253 704	13 874
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer			
	11	344 822	153 351
Sum investeringer		344 822	153 351
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
	12	29 786	49 376
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		29 786	49 376
Sum omløpsmidler		628 313	216 601
SUM EIENDELER		838 196	277 201
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (170 aksjer à kr 1 000,00)			
	13, 14	170 000	170 000
Overkurs	13	384	384



Sum innskutt egenkapital		170 384	170 384
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	13	87 091	-77 810
Sum opptjent egenkapital		87 091	-77 810
Sum egenkapital	13	257 475	92 574
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	15	117 239	
Sum annen langsiktig gjeld		117 239	
Sum langsiktig gjeld		117 239	0
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner		104 706	26 057
Leverandørgjeld		7 755	549
Kortsiktig konserngjeld	8	351 022	158 022
Sum kortsiktig gjeld		463 483	184 627
Sum gjeld		580 722	184 627
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		838 196	277 201



Organisasjonsnr: 989 173 162
THEAK INVEST AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Klassifisering og vurdering av balanseposter Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen. Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt: FIFO-metoden for tilordning av anskaffelseskost for ombyttbare finansielle eiendeler. Aksjer og fond som inngår i en handelsportefølje vurderes til virkelig verdi på balansedagen. Pengeposter i utenlandske valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt. Datterselskap og tilknyttede selskap vurderes etter kostmetoden i selskapsregnskapet. Investeringen er vurdert til anskaffelseskost for aksjene med mindre nedskrivning har vært nødvendig. Det er foretatt nedskrivning til virkelig verdi når verdifall skyldes årsaker som ikke kan antas å være forbigående og det må anses nødvendig etter god regnskapsskikk. Nedskrivninger er reversert når grunnlaget for nedskrivning ikke lenger er til stede. Utbytte er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskap/tilknyttet selskap, dersom det er sannsynlig at beløpet vil mottas. Ved utbytte som overstiger andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og er fratrukket investeringens verdi i balansen. 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 skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget. Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2020 til 2021.

Note

4

Antall årsverk i regnskapsåret

0.00

Sum

Beløp

Note

1

Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler



<u>Tilgang i året</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	160000.00	
<u>Anskaffelseskost 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	160000.00	
<u>Samlede av-/nedskrivn.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	-10667.00	
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	149333.00	
<u>Årets av-/nedskrivn.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	-10667.00	
<u>Økonomisk levetid</u>		<u>Immaterielle eiend.</u>
		5 år

Anskaffelseskost - balanseførte lånekostnader, egentilvirkede anleggsmidler

Goodwill spesifisert for hvert enkelt virksomhetskjøp

Avskrivningsplan for goodwill som er lenger enn fem år - begrunnelse

Mer om varige driftsmidler/immaterielle eiendeler

Note
8

Konsern, tilknyttet selskap m.v.

Investering som regnskapsføres etter egenkapitalmetoden

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>



Kortsiktig gjeld

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - tilknyttet selskap</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	351021.00	158021.00

<u>Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Pantstillelse</u>	<u>Beløp</u>
----------------------	--------------

<u>Beholdning av egne aksjer</u>	<u>Antall</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Andel av aksjek.</u>
----------------------------------	---------------	------------------	-------------------------

Note

15

Gjeld

Gjeld som forfaller til betaling mer enn fem år etter regnskapsårets slutt

Gjeld sikret ved pant eller lignende sikkerhet i eiendeler
117239.00

Balanseført verdi av de pantsatte eiendeler
149333.00

Summen av garantiforpliktelser som ikke er regnskapsført

Garantiforpliktelser som er sikret ved pant

Mer om gjeld

Note

10

Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Opplysninger om:

Medlemmer av:

Mer om lån og sikkerhetsstillelse

Note

Noteopplysninger ut over minimumskravene for små foretak
Se eventuelle andre vedlegg.



Noter 2021 THEAK INVEST AS

Regnskapsprinsipper

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

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen. Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

FIFO-metoden for tilordning av anskaffelseskost for ombyttbare finansielle eiendeler. Aksjer og fond som inngår i en handelsportefølje vurderes til virkelig verdi på balansedagen. Pengeposter i utenlandske valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt. Datterselskap og tilknyttede selskap vurderes etter kostmetoden i selskapsregnskapet. Investeringen er vurdert til anskaffelseskost for aksjene med mindre nedskrivning har vært nødvendig. Det er foretatt nedskrivning til virkelig verdi når verdifall skyldes årsaker som ikke kan antas å være forbigående og det må anses nødvendig etter god regnskapsskikk. Nedskrivninger er reversert når grunnlaget for nedskrivning ikke lenger er til stede.

Utbytte er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskap/tilknyttet selskap, dersom det er sannsynlig at beløpet vil mottas. Ved utbytte som overstiger andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og er fratrukket investeringens verdi i balansen.

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 skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2020 til 2021.

Note 1 - Anleggsmidler

	Varige driftsmidler
Anskaffelseskost 01.01.2021	
Tilgang i året	160 000
Anskaffelseskost 31.12.2021	160 000
Samlede avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger 31.12.2021	(10 667)
Balanseført verdi 31.12.2021	149 333
Avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger i regnskapsåret	(10 667)

Note 2 - Revisjon

Selskapet oppfyller kravene til fravalg revisor, og dette er valgt. Årsregnskapet er utarbeidet av autorisert regnskapsførerselskap.

Note 3 - Obligatorisk tjenestepensjon

Virksomheten er ikke pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon.



Note 4 - Antall årsverk

Selskapet har ikke hatt noen årsverk sysselsatt i regnskapsåret.

Note 5 - Midl. forskjeller - Utsatt skatt/skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel i balansen avsettes på grunnlag av forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier i henhold til norsk regnskapsstandard for skatt. Midlertidige skatteøkende og skattereduserende forskjeller som kan utlignes er nettoført.

Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01.2021	31.12.2021	Endring
Anleggsmidler	26 818	75 003	(48 185)
Skattemessig fremførbart underskudd	(43 049)	(86 208)	43 159
Netto forskjeller	(16 231)	(11 205)	(5 026)
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	16 231	11 205	5 026
Sum midlertidige forskjeller	0	0	0
Utsatt skattefordel 31.12.21. basert på 22%	0	0	0

Ut fra forsiktighetshensyn balanseføres ikke utsatt skattefordel på kr 2 465

Note 6 - Skatt

	2021	2020
Ordinært resultat før skattekostnad	364 901	156 626
+/- Permanente forskjeller	(386 727)	(154 827)
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	(21 333)	
- Fremførbart underskudd / korreksjonsinntekt		(1 800)
Årets skattegrunnlag	(43 159)	0
Skattekostnad i resultatregnskapet	0	0
Betalbar skatt i balansen	0	0

Note 7 - Datterselskap, tilknyttet selskap

Selskap	Kontor	Eierandel	Bokført			
			Egenkapital 31.12.	Resultat 2021	verdi pr. 31.12.	Fordring/ gjeld
Next Kapitalforvaltning as	Sandefjord	55%	1 664 642	690 555	60 500	-319 809
Colorpro as	Tønsberg	50%	494 769	-47 389	50	-31 212

Note 8 - Konsern, tilknyttet selskap mv.

	2021	2020
Kortsiktig gjeld		
Samlet beløp som gjelder tilknyttet selskap	351 021	158 021



Note 9 - Ytelser til ledende personer

	Lønn	Pensjonsforpliktelse	Annen godtgjørelse
Ytelser til daglig leder	0	0	0

Mer om ytelser til ledende personer

Aksjonær og daglig leder har deler av året hatt fri bil. Bruken av firmabilen er uttaksbeskattet. Selskapet har gitt et lån på kr 207 204 til aksjonæren. Lånet er i strid med aksjeloven § 8-7 da selskapet ikke har fri egenkapital og det er ikke stillet betryggende sikkerhet for lånet. Lånet er gjort opp pr. 15.01.22.

Note 10 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

Selskapet har ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til medlemmer av styrende organer.

Note 11 - Virkelig verdi av finansielle instrumenter

Det er gjort investeringer i en rekke finansielle instrumenter notert på regulerte markedsplasser. Investeringen vurderes som en markedsbasert portefølje. Gevinster og tap på aksjer kommer inn under fritaksmetoden og har da som hovedregel unntak fra ordinær beskatning. Unntak fra denne regelen er gevinst og tap på aksjer hjemmehørende i lavskatteland.

Eiendel	Virkelig verdi	Periodens resultatførte verdiendring
Markedsbasert portefølje	344 822	29 178
Sum	344 822	29 178

Note 12 - Bankinnskudd

Posten inneholder kun frie midler.

Note 13 - Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.2021	170 000	384	(77 810)	92 574
Tilleggsutbytte			(200 000)	(200 000)
Årets resultat			364 901	364 901
Egenkapital 31.12.2021	170 000	384	87 091	257 475

Note 14 - Aksjekapital og aksjonærer

Aksjeklasse	Antall aksjer	Pålydende	Bokført verdi
Ordinære aksjer	170	1 000,00	170 000,00
Sum	170		170 000,00

Aksjeeier	Antall aksjer	Eierandel	Aksjeklasse
Robert Pedersen	170	100,00%	Ordinære aksjer
Totalt antall aksjer	170	100,00%	

Note 15 - Gjeld

	Beløp
Gjeld som er sikret ved pant eller lignende sikkerhet i eiendeler	117 239
Balanseført verdi av de pantsatte eiendeler	149 333