



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 996 156 672  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: TOTAL SKADESERVICE AS  
Forretningsadresse: Slorhøgda 42  
1407 VINTERBRO

### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

### 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: Dag Kaldbast Holth  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 25.06.2024

### Grunnlag for avgivelse

År 2023: Årsregnskapet er elektronisk innlevert  
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023

*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, 11.07.2025



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		18 456 202	15 128 632
Annen driftsinntekt		0	1 254 839
<b>Sum inntekter</b>		<b>18 456 202</b>	<b>16 383 471</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		5 993 356	7 590 545
Lønnskostnad	1	4 890 200	6 419 164
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	36 674	42 940
Annen driftskostnad		2 581 629	3 855 808
<b>Sum kostnader</b>		<b>13 501 859</b>	<b>17 908 458</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>4 954 343</b>	<b>-1 524 987</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		1 519	1 589
Annen finansinntekt		26 178	0
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>27 697</b>	<b>1 589</b>
Annen rentekostnad		318 297	215 652
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>318 297</b>	<b>215 652</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-290 600</b>	<b>-214 063</b>
<b>Resultat før skattekostnad</b>		<b>4 663 743</b>	<b>-1 739 050</b>
Skattekostnad		190 116	0
<b>Årsresultat</b>		<b>4 473 626</b>	<b>-1 739 050</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Avgitt konsernbidrag		217 911	0
Udekket tap		2 412 789	-1 739 050
Annen egenkapital		1 842 927	0
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>4 473 627</b>	<b>-1 739 050</b>



### Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Sum immaterielle eiendeler		0	0
<b>Varige driftsmidler</b>			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	2	124 585	109 772
Sum varige driftsmidler		124 585	109 772
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Lån til foretak i samme konsern	3	0	0
Sum finansielle anleggsmidler		0	0
Sum anleggsmidler		124 585	109 772
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		2 465 075	959 790
Andre kortsiktige fordringer		396 985	452 628
Konsernfordringer		5 090 383	473 745
Sum fordringer		7 952 442	1 886 162
<b>Investeringer</b>			
Sum investeringer		0	0
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		706 859	2 271 764
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		706 859	2 271 764
Sum omløpsmidler		8 659 301	4 157 927
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>8 783 886</b>	<b>4 267 699</b>



### Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital		102 000	102 000
Annen innskutt egenkapital		150 766	150 766
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>252 766</b>	<b>252 766</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital		1 842 927	0
Udekket tap		0	2 412 785
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>1 842 927</b>	<b>-2 412 785</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>2 095 693</b>	<b>-2 160 019</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
Utsatt skatt		128 654	0
<b>Sum avsetninger for forpliktelser</b>		<b>128 654</b>	<b>0</b>
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	4	3 870 653	4 400 175
Langsiktig konserngjeld	3	777 041	819 640
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>4 647 694</b>	<b>5 219 816</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>4 776 348</b>	<b>5 219 815</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		444 615	454 222
Skyldige offentlige avgifter		729 189	288 484
Kortsiktig konserngjeld		279 373	0
Annen kortsiktig gjeld		458 668	465 196
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>1 911 845</b>	<b>1 207 902</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>6 688 193</b>	<b>6 427 718</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>8 783 886</b>	<b>4 267 699</b>



## Brønnøysundregistrene

### ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 564186

#### Enheten

Organisasjonsnummer: 996 156 672  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: TOTAL SKADESERVICE AS  
Forretningsadresse: Slorhøgda 42  
1407 VINTERBRO

#### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

#### 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: Dag Kaldbast Holth  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 25.06.2024

#### Revisjon

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 2023: Årsregnskap er elektronisk innlevert.  
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023.

*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, 02.07.2024

---

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: 996 156 672  
TOTAL SKADESERVICE AS

## RESULTATREGNSKAP

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		18 456 202	15 128 632
Annen driftsinntekt		0	1 254 839
<b>Sum inntekter</b>		<b>18 456 202</b>	<b>16 383 471</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		5 993 356	7 590 545
Lønnskostnad	1	4 890 200	6 419 164
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	36 674	42 940
Annen driftskostnad		2 581 629	3 855 808
<b>Sum kostnader</b>		<b>13 501 859</b>	<b>17 908 458</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>4 954 343</b>	<b>-1 524 987</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		1 519	1 589
Annen finansinntekt		26 178	0
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>27 697</b>	<b>1 589</b>
Annen rentekostnad		318 297	215 652
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>318 297</b>	<b>215 652</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-290 600</b>	<b>-214 063</b>
<b>Resultat før skattekostnad</b>		<b>4 663 743</b>	<b>-1 739 050</b>
Skattekostnad		190 116	0
<b>Årsresultat</b>		<b>4 473 626</b>	<b>-1 739 050</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Avgitt konsernbidrag		217 911	0
Udekket tap		2 412 789	-1 739 050
Annen egenkapital		1 842 927	0
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>4 473 627</b>	<b>-1 739 050</b>



Organisasjonsnr: 996 156 672  
TOTAL SKADESERVICE AS

## BALANSE

**Beløp i: NOK** **Note** **2023** **2022**

### BALANSE - EIENDELER

#### Anleggsmidler

##### Immaterielle eiendeler

Sum immaterielle eiendeler 0 0

#### Varige driftsmidler

Driftsløsøre, inventar,  
verktøy, kontormaskiner,  
ol.

2

124 585

109 772

Sum varige driftsmidler

124 585

109 772

#### Finansielle anleggsmidler

Lån til foretak i samme  
konsern

3

0

0

Sum finansielle  
anleggsmidler

0

0

Sum anleggsmidler

124 585

109 772

#### Omløpsmidler

##### Varer

#### Fordringer

Kundefordringer  
Andre kortsiktige  
fordringer  
Konsernfordringer

2 465 075

959 790

396 985

452 628

5 090 383

473 745

Sum fordringer

7 952 442

1 886 162

#### Investeringer

Sum investeringer

0

0

#### Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter  
og lignende

706 859

2 271 764

Sum bankinnskudd,  
kontanter og lignende

706 859

2 271 764

Sum omløpsmidler

8 659 301

4 157 927

SUM EIENDELER

8 783 886

4 267 699

### BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

#### Egenkapital

Innskutt egenkapital



Aksjekapital	102 000	102 000
Annen innskutt egenkapital	150 766	150 766
<b>Sum innskutt egenkapital</b>	<b>252 766</b>	<b>252 766</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>		
Annen egenkapital	1 842 927	0
Udekket tap	0	2 412 785
<b>Sum opptjent egenkapital</b>	<b>1 842 927</b>	<b>-2 412 785</b>
<b>Sum egenkapital</b>	<b>2 095 693</b>	<b>-2 160 019</b>
<b>Gjeld</b>		
<b>Langsiktig gjeld</b>		
Utsatt skatt	128 654	0
<b>Sum avsetninger for forpliktelseser</b>	<b>128 654</b>	<b>0</b>
<b>Annen langsiktig gjeld</b>		
Gjeld til		
kredittinstitusjoner	4 3 870 653	4 400 175
Langsiktig konserngjeld	3 777 041	819 640
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>	<b>4 647 694</b>	<b>5 219 816</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>	<b>4 776 348</b>	<b>5 219 815</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>		
Leverandørgjeld	444 615	454 222
Skyldige offentlige avgifter	729 189	288 484
Kortsiktig konserngjeld	279 373	0
Annen kortsiktig gjeld	458 668	465 196
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>	<b>1 911 845</b>	<b>1 207 902</b>
<b>Sum gjeld</b>	<b>6 688 193</b>	<b>6 427 718</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>	<b>8 783 886</b>	<b>4 267 699</b>



Organisasjonsnr: 996 156 672  
TOTAL SKADESERVICE 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. Salgsinntekter Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres. Klassifisering og vurdering av balanseposter Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie eller bruk. Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Tilsvarende klassifiseres gjeld som kortsiktig hvis gjelden forfaller til betaling innen ett år. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen. Første års avdrag på langsiktige fordringer og langsiktig gjeld klassifiseres likevel ikke som omløpsmiddel og kortsiktig gjeld. 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. 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. Varige driftsmidler Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15 000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt: Forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien. Leieavtaler er ikke balanseført. 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 fastsatt og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget. Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2022 til 2023.

## Note

Antall årsverk i regnskapsåret  
6.00

## Note

1

Spesifisering av resultatregnskapet

Lønnskostnader



<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	3662094.00	4849305.00
<u>Folketrygdavgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	543337.00	832423.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	236802.00	505275.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	447967.00	232161.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	4890200.00	6419164.00

## Note

### Ekstraordinære inntekter og kostnader

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>
------------	--------------

## Note

2

### Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

<u>Anskaffelseskost 01.01.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	823535.00	0.00
<u>Tilgang i året</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	51487.00	0.00
<u>Anskaffelseskost 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	875022.00	0.00
<u>Samlede av-/nedskrivn.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	750440.00	0.00
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	124582.00	0.00
<u>Årets av-/nedskrivn.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	36676.00	0.00

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

3



Konsern, tilknyttet selskap m.v.

Investering som regnskapsføres etter egenkapitalmetoden

**Konsernregnskap**

Virksomheten inngår i konsolideringen til morselskapets konsernregnsk.: Nei

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Datterselskap er utelatt fra konsolideringen: Nei

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Konsern, tilknyttet selskap m.v. - fordringer og gjeld

**Fordringer**

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	5090383.00	471771.00

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

**Annen langsiktig gjeld**

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	777041.00	819640.00

**Kortsiktig gjeld**

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

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

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

**Note**

**Fordringer**

Fordringer som forfaller senere enn ett år etter regnskapsårets slutt

Mer om fordringer

**Note**

Virkelig verdi og resultatført verdiendr. i perioden, finansielle instrumenter



**Mer om finansielle instrumenter**

**Beskrivelse av finansielle derivater**

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

**Note**

4

**Gjeld**

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

**Gjeld sikret ved pant eller lignende sikkerhet i eiendeler**  
3870653.00

**Balanseført verdi av de pantsatte eiendeler**  
3039659.00

**Summen av garantiforpliktelser som ikke er regnskapsført**

**Garantiforpliktelser som er sikret ved pant**

**Mer om gjeld**

All langsiktig gjeld forfaller innen 5 år. Det er avgitt pant i driftstilbehør og kundefordringer med kr 10 000 000

**Note**

**Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer**

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

**Opplysninger om:**

**Medlemmer av:**

**Mer om lån og sikkerhetsstillelse**



## AKTIVA REVISJON AS

Statsautorisert revisor Atle Hjelgedagsrud  
Medlem av Den norske Revisorforening

### UAVHENGIG REVISORS BERETNING Til generalforsamlingen i Total Skadeservice AS

#### Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

##### *Konklusjon*

Vi har revidert årsregnskapet for Total Skadeservice AS som viser et overskudd på kr 4 473 626. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2023, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening

- oppfyller årsregnskapet gjeldende lovkrav, og
- gir årsregnskapet et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2023 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 International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet nedenfor under Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet. Vi er uavhengige av selskapet i samsvar med kravene i relevante lover og forskrifter i Norge og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av International Ethics Standards Board for Accountants (IESBA-reglene), og vi har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Innhentet revisjonsbevis er etter vår vurdering tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

##### *Styrets ansvar for årsregnskapet*

Styret (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet og 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.

E-post: [firmapost@aktiva-revisjon.no](mailto:firmapost@aktiva-revisjon.no)  
Tlf.: (+47) 97 51 55 55

Besøksadresser:  
Midtveien 1B - 1526 Moss  
David Blidsgt. 13 - 1850 Mysen

Bankironr. 1503.53.27956  
Org.nr. 987 634 618  
[www.aktiva-revisjon.no](http://www.aktiva-revisjon.no)



**AKTIVA REVISJON AS**

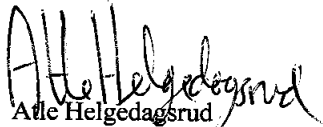
Statsautorisert revisor Atle Helgedagsrud  
Medlem av Den norske Revisorforening

*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 ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon 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.

For revisors oppgaver og plikter se: <https://revisorforeningen.no/om-revisjon/revisjonsberetning-revisors-oppgaver-og-plikter/>

Moss, 25. juni 2024  
Aktiva Revisjon AS

  
Atle Helgedagsrud  
Statsautorisert revisor

E-post: [finnpost@aktiva-revisjon.no](mailto:finnpost@aktiva-revisjon.no)  
Tlf.: (+47) 97 51 55 55

Besøksadresser:  
Midtveien 1B - 1526 Moss  
David Blidsgt. 13 - 1830 Mysen

Bankgironr. 1503.53.27956  
Org.nr. 987 634 618  
[www.aktiva-revisjon.no](http://www.aktiva-revisjon.no)



TOTAL SKADESERVICE AS  
996 156 672

## Resultatregnskap

	Note	2023	2022
<b>Driftsinntekter</b>			
Salgsinntekt		18 456 202	15 128 632
Annen driftsinntekt		0	1 254 839
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>18 456 202</b>	<b>16 383 471</b>
<b>Driftskostnader</b>			
Varekostnad		-5 993 356	-7 590 545
Lønnskostnad	1	-4 890 200	-6 419 164
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	-36 674	-42 940
Annen driftskostnad		-2 581 629	-3 855 808
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>-13 501 859</b>	<b>-17 908 458</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>4 954 343</b>	<b>-1 524 987</b>
<b>Finansinntekter</b>			
Annen renteinntekt		1 519	1 589
Annen finansinntekt		26 178	0
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>27 697</b>	<b>1 589</b>
<b>Finanskostnader</b>			
Annen rentekostnad		-318 297	-215 652
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>-318 297</b>	<b>-215 652</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-290 600</b>	<b>-214 063</b>
<b>Resultat før skattekostnad</b>		<b>4 663 743</b>	<b>-1 739 050</b>
Skattekostnad		-190 116	0
<b>Årsresultat</b>		<b>4 473 626</b>	<b>-1 739 050</b>
<b>Overføringer</b>			
Avgitt konsernbidrag		217 911	0
Annen egenkapital		1 842 927	0
Udekket tap		2 412 789	-1 739 050
<b>Sum overføringer</b>		<b>4 473 626</b>	<b>-1 739 050</b>



TOTAL SKADESERVICE AS  
996 156 672

## Balanse

	Note	31.12.2023	31.12.2022
<b>EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Varige driftsmidler</b>			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	2	124 585	109 772
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>124 585</b>	<b>109 772</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>124 585</b>	<b>109 772</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		2 465 075	959 790
Kortsiktige konsernfordringer		5 090 383	473 745
Andre kortsiktige fordringer		396 985	452 628
<b>Sum fordringer</b>		<b>7 952 442</b>	<b>1 886 162</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		706 859	2 271 764
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>706 859</b>	<b>2 271 764</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>8 659 301</b>	<b>4 157 927</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>8 783 886</b>	<b>4 267 699</b>



TOTAL SKADESERVICE AS  
996 156 672

## Balanse

	Note	31.12.2023	31.12.2022
<b>EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital		102 000	102 000
Annen innskutt egenkapital		150 766	150 766
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>252 766</b>	<b>252 766</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital		1 842 927	0
Udekket tap		0	-2 412 785
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>1 842 927</b>	<b>-2 412 785</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>2 095 693</b>	<b>-2 160 019</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Avsetning og forpliktelser</b>			
Utsatt skatt		128 654	0
<b>Sum avsetning for forpliktelser</b>		<b>128 654</b>	<b>0</b>
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	4	3 870 653	4 400 175
Langsiktig konserngjeld	3	777 041	819 640
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>4 647 694</b>	<b>5 219 816</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		444 615	454 222
Skyldige offentlige avgifter		729 189	288 484
Kortsiktig konserngjeld		279 373	0
Annen kortsiktig gjeld		458 668	465 196
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>1 911 845</b>	<b>1 207 902</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>6 688 193</b>	<b>6 427 718</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>8 783 886</b>	<b>4 267 699</b>

Nordre Follo, 25.06.2024

Dag Kaldbast Holth  
styrets leder / daglig leder

Marius Smaaberg  
styremedlem



TOTAL SKADESERVICE AS  
996 156 672

## Noter

### Regnskapsprinsipper

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

#### Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

#### Klassifisering og vurdering av balanseposter

Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie eller bruk. Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Tilsvarende klassifiseres gjeld som kortsiktig hvis gjelden forfaller til betaling innen ett år. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen. Første års avdrag på langsiktige fordringer og langsiktig gjeld klassifiseres likevel ikke som omløpsmiddel og kortsiktig gjeld.

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.

#### 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.

#### Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15 000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

#### Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

Forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien. Leieavtaler er ikke balanseført.

#### 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 fastsatt og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2022 til 2023.

### Note 1 - Lønnskostnader

Spesifikasjon av lønnskostnader	2023	2022
Lønn	3 662 094	4 849 305
Arbeidsgiveravgift	543 337	832 423
Pensjonskostnader	236 802	505 275
Andre relaterte ytelser	447 967	232 161
<b>Sum</b>	<b>4 890 200</b>	<b>6 419 164</b>



TOTAL SKADESERVICE AS  
996 156 672

## Note 2 - Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

	Varige driftsmidler
Anskaffelseskost 01.01.	823 535
Tilgang i året	51 487
Avgang i året	0
<b>Anskaffelseskost 31.12.</b>	<b>875 022</b>
Samlede avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger	-750 440
<b>Balanseført verdi per 31.12.</b>	<b>124 582</b>
Avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger i regnskapsåret	36 676

## Note 3 - Konsern, tilknyttet selskap m.v.

### Fordringer

	2023	2022
Samlet beløp som gjelder foretak i samme konsern	5 090 383	471 771

### Annen langsiktig gjeld

	2023	2022
Samlet beløp som gjelder foretak i samme konsern	777 041	819 640

## Note 4 - Gjeld og garantiforpliktelser

	Beløp
Del av gjelden som forfaller til betaling mer enn fem år etter regnskapsårets slutt	0
Gjeld som er sikret ved pant eller lignende sikkerhet i eiendeler	3 870 653
Balanseført verdi av pantsatte eiendeler	3 039 659
Summen av garantiforpliktelser som ikke er regnskapsført	0

### Mer om gjeld

All langsiktig gjeld forfaller innen 5 år. Det er avgitt pant i driftstilbehør og kundefordringer med kr 10 000 000

### Antall årsverk

Antall årsverk sysselsatt i regnskapsåret: 6

### Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer, eiere med videre

Det er ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til medlemmer av styrende organer.