



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 979 136 951
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: TOTTEN BYGG AS
Forretningsadresse: c/o Hemsedal & Gol Hytteservice AS
3560 HEMSEDAL

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: Torbjørn S. Ålrust
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 24.05.2019

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, 02.06.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		2 592 417	1 441 766
Sum inntekter		2 592 417	1 441 766
Kostnader			
Avskrivning på varige driftsmidler	3	28 417	60 708
Annen driftskostnad	2	290 799	540 070
Sum kostnader		319 215	600 778
Driftsresultat		2 273 201	840 988
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		223 845	94 511
Sum finansinntekter		223 845	94 511
Annen rentekostnad		17	35 807
Sum finanskostnader		17	35 807
Netto finans		223 828	58 704
Ordinært resultat før skattekostnad		2 497 029	899 692
Skattekostnad på ordinært resultat	4	441 447	84 532
Ordinært resultat etter skattekostnad		2 055 582	815 159
Årsresultat		2 055 582	815 159
Årsresultat etter minoritetsinteresser		2 055 582	815 159
Overføringer og disponeringer			
Tilleggsutbytte		1 500 000	
Avgitt konsernbidrag		1 809 009	707 888
Overføringer annen egenkapital	6	-1 253 427	107 272
Sum overføringer og disponeringer		2 055 582	815 159



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3,5		3 786 000
Sum varige driftsmidler			3 786 000
Finansielle anleggsmidler			
Andre fordringer			22 400
Sum finansielle anleggsmidler			22 400
Sum anleggsmidler		0	3 808 400
Omløpsmidler			
Varer			
Varebeholdning		550 250	550 250
Sum varer		550 250	550 250
Fordringer			
Andre fordringer		3 813 985	3 655 280
Sum fordringer		3 813 985	3 655 280
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		9 874 313	6 193 582
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		9 874 313	6 193 582
Sum omløpsmidler		14 238 547	10 399 112
SUM EIENDELER		14 238 547	14 207 512

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Selskapskapital	6,7	100 000	100 000
Overkurs	6	3 654 393	3 654 393
Sum innskutt egenkapital		3 754 393	3 754 393
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6	5 206 837	6 460 264
Sum opptjent egenkapital		5 206 837	6 460 264
Sum egenkapital		8 961 230	10 214 657
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	4	2 923 136	3 022 042
Sum avsetninger for forpliktelser		2 923 136	3 022 042
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		2 923 136	3 022 042
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	5	4 820	39 382
Annen kortsiktig gjeld	5	2 349 362	931 431
Sum kortsiktig gjeld		2 354 182	970 813
Sum gjeld		5 277 318	3 992 855
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		14 238 547	14 207 512



**Årsregnskap 2018
for
Totten Bygg AS**

Org. nummer: 979136951



Totten Bygg AS

Resultatregnskap

	Note	2018	2017
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Annen driftsinntekt		2 592 417	1 441 766
Sum driftsinntekter		2 592 417	1 441 766
Driftskostnader			
Avskrivning på varige driftsmidler	3	28 417	60 708
Annen driftskostnad	2	290 799	540 070
Sum driftskostnader		319 215	600 778
Driftsresultat		2 273 201	840 988
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt		223 845	94 511
Rentekostnad		17	35 807
Netto finansposter		223 828	58 704
Ordinært resultat før skattekostnad		2 497 029	899 692
Skattekostnad på ordinært resultat	4	441 447	84 532
ÅRSRESULTAT		2 055 582	815 159
Overføringer og disponeringer			
Tilleggsutbytte		1 500 000	0
Avgitt konsernbidrag		1 809 009	707 888
Overføringer annen egenkapital	6	-1 253 427	107 272
Sum overføringer og disponeringer		2 055 582	815 159



Totten Bygg AS

Balanse pr. 31.12.2018

	Note	31.12.2018	31.12.2017
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3,5	0	3 786 000
Finansielle anleggsmidler			
Andre fordringer		0	22 400
Sum anleggsmidler		0	3 808 400
Omløpsmidler			
Varer			
Varebeholdning		550 250	550 250
Fordringer			
Andre fordringer		3 813 985	3 655 280
Bankinnskudd, kontanter o.l.			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		9 874 313	6 193 582
Sum omløpsmidler		14 238 547	10 399 112
SUM EIENDELER		14 238 547	14 207 512



Totten Bygg AS

Balanse pr. 31.12.2018

	Note	31.12.2018	31.12.2017
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	6,7	100 000	100 000
Overkurs	6	3 654 393	3 654 393
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6	5 206 837	6 460 264
Sum egenkapital		8 961 230	10 214 657
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt	4	2 923 136	3 022 042
Sum avsetning for forpliktelser		2 923 136	3 022 042
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	5	4 820	39 382
Annen kortsiktig gjeld	5	2 349 362	931 431
Sum kortsiktig gjeld		2 354 182	970 813
Sum gjeld		5 277 318	3 992 855
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		14 238 547	14 207 512

Hemsedal, 10.05.2019

Torbjørn S Århus
Styrets leder

Nils Erik Hulbak
Styremedlem

Ola Rusto
styremedlem



Totten Bygg AS

Noter 2018

Regnskapsprinsipper:

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

a) Driftsinntekter

Inntektsføring ved utleie skjer etterhvert som leiene påløper. Selskapet har i 2018 solgt leiligheter

b) Omløpsmidler/Kortsiktig gjeld

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 antatt virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominell verdi på opptakstidspunktet.

c) Anleggsmidler/Langsiktig gjeld

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede. Langsiktig gjeld balanseføres til nominell verdi på etableringstidspunktet.

d) Valuta

Pengeposter i utenlandsk valuta vurderes etter kursen ved regnskapsårets slutt.

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

f) Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt / utsatt skattefordel. Utsatt skatt / utsatt skattefordel 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 reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

g) Obligatorisk tjenestepensjon (OTP)

Selskapet er ikke pliktig til å ha obligatorisk tjenestepensjon.



Totten Bygg AS

Noter 2018

Note 1 - Lønnskostnad

Selskapet har ikke hatt ansatte i løpet av regnskapsåret.

Selskapet er ikke pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon (OTP).

Note 2 - Ytelser/godtgjørelser til styret, daglig leder og revisor

Det er ikke tegningsretter, opsjoner eller tilsvarende rettigheter for styret eller deres tillitsvalgte.

Styret har ikke avtale om sluttvederlag, bonus, aksjebasert avlønning, overskuddsdelinger, opsjoner eller lignende.

Det er ikke gitt lån eller stilt sikkerhet ovenfor styremedlemmer, aksjonærer eller nærstående til disse.

Ytelser til revisor

Revisjon	27 790
Andre tjenester	5 855
Samlet honorar til revisor	33 645

Honorar til revisor er eksklusive merverdiavgift.



Totten Bygg AS

Noter 2018

Note 3 - Avskrivning på varige driftsmidler

	Tomter, bygninger og annen fast eiendom	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	Sum
Anskaffelseskost pr. 1/1	3 008 749	1 195 008	4 203 757
+ Tilgang	0	0	0
- Avgang	3 008 749	1 195 008	4 203 757
Anskaffelseskost pr. 31/12	0	0	0
Oppskrivning pr. 1/1	1 800 000	0	1 800 000
- Avgang	1 800 000	0	1 800 000
Oppskrivning pr. 31/12	0	0	0
Akk. av/nedskr. pr 1/1	1 022 749	1 195 008	2 217 757
+ Ordinære avskrivninger	17 417	0	17 417
+ Avskr. på oppskrivning	11 000	0	11 000
- Tilbakeført avskrivning	1 051 166	1 195 008	2 246 174
+ Ekstraord nedskrivninger	0	0	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	0	0	0
Balanseført verdi pr 31/12	0	0	0
Prosentstørrelse for ord.avskr	1-33	14-14	



Totten Bygg AS

Noter 2018

Note 4 - Skatter

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag: 2018

Resultat før skattekostnader	2 497 029
Endring i midlertidige forskjeller	-147 667
Ytet konsernbidrag	2 349 362
= Inntekt	0

Spesifikasjon av årets skattekostnad: 2018

Beregnet skatt av årets resultat	540 353
+ endring i utsatt skatt (bokført)	-98 906
= Ordinær skattekostnad	441 447

Betalbar skatt i balansen består av:

Beregnet skatt av årets resultat	540 353
+/- effekt av skatt på konsernbidrag	-540 353
= Betalbar skatt i balansen	0

Midlertidige forskjeller og balanseført utsatt skatt

	2018	2017
+ Driftsmidler inkl. goodwill	6 483 188	7 602 475
+ Gevinst- og tapskonto	6 803 795	5 536 841
Sum positive forskjeller	13 286 983	13 139 316
Grunnlag for beregning av utsatt skatt / skattefordel	13 286 983	13 139 316
Balanseført utsatt skatt	2 923 136	3 022 042



Totten Bygg AS

Noter 2018

Note 5 - Fordringer, gjeld og sikkerhetsstillelser

Gjeld og fordringsforhold med eiere/nærstående

Hemsedal og Gol Hytteservice AS (kortsiktig fordring)	1 406 315	166 790
Hemsedal og Gol Hytteservice Eiendom AS (kortsiktig fordring)	2 407 670	3 482 123

Note 6 - Egenkapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	100 000	3 654 393	6 460 264	10 214 657
+/-Andre transaksjoner:	0	0	-1 253 427	-1 253 427
Pr 31.12.	100 000	3 654 393	5 206 837	8 961 230
Andre transaksjoner består av:				
Årets overskudd	0	0	2 055 582	2 055 582
Konsernbidrag	0	0	-1 809 009	-1 809 009
Tilleggsutbytte	0	0	-1 500 000	-1 500 000
=Andre transaksjoner:	0	0	-1 253 427	-1 253 427

Note 7 - Selskapskapital

Selskapet har 100 aksjer hver pålydende kr 1 000, samlet aksjekapital utgjør kr 100 000. Selskapet har kun en aksjeklasse. Alle aksjer gir samme rettigheter i selskapet. Selskapet eier ikke egne aksjer.

Aksjonærens navn	Antall aksjer
Hemsedal og Gol Hytteservice Eiendom AS	100

Ingen av selskapets aksjer eies direkte av tillitsmenn.